

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف

مؤسسة فردية

الطائف - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢١م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المستقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
<u>(١٩-٨)</u>	<u>(١٧-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

السادة/الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف (مؤسسة فردية) المحترمين

الطائف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي المتحفظ :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف (مؤسسة فردية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا وباستثناء ما ذكر في فقرة أساس الرأي المتحفظ أدناه ؛ فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي المتحفظ :-

- لم يتم عمل مخصص لمكافحة نهاية خدمة العاملين لهذا العام .

لفت انتباه :-

١- تم تقييم مباني الأوقاف (تبرعات عينية) من قبل المكتب الاستثماري للجمعية .

٢- أرقام المقارنة هي للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا المتحفظ .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . 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 الإدارة 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 .

-٤-

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 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 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 .

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . 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 الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن / شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٤/١١/٢٥ هـ

الموافق : ٢٠٢٣/٦/١٤ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح
ريــــــــــــــــــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــــــــــــــــــال	
٧,١١٩,٦٨١	٢١,٥٤٢,٨٤٢	(٣)
١٨٨,٣٠٣	٨٩٦,٦٥٠	(٤)
٢,٢٥٧,٦٤٠	١,٧٨٢,٩٥١	(٥)
<u>٩,٥٦٥,٦٢٤</u>	<u>٢٤,٢٢٢,٤٤٣</u>	
		الأصول المتداولة :-
		نقد لدى البنوك
		أرصدة مدينة أخرى
		إيرادات مستحقة
		إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
		أراضي
		أراضي أوقاف
		استثمارات عقارية
		ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
		ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف - قيمة دفترية
		مشروعات تحت التشييد
		إجمالي الأصول غير المتداولة
		إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة :-
		أرصدة دائنة أخرى
		مصاريف مستحقة
		إيرادات مدفوعة مقدماً
		إجمالي الإلتزامات المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة :-
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
		صافي الأصول :-
		صافي أصول غير مقيدة - بيان (ب)
		صافي أصول مقيدة - بيان (ب)
		صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
		إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

بيان (ب)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية
الطائف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١م

٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠٢١/١٢/٣١	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	
٣٢,٥٣٣,٨٧٢	١٩,٨٣٠,٨٦١	.	.	١٩,٨٣٠,٨٦١	(١١)
٦,٩٩١,٠٩٤	٣,٨٨٠,٥٠٨	.	٣,٨٨٠,٥٠٨	.	(١٢)
٩,٣٠١,٩٥١	٢٦,٣٦٥,٨٦٩	٢٦,٣٦٥,٨٦٩	.	.	(١٣)
٤٨,٨٢٦,٩١٧	٥٠,٠٧٧,٢٣٨	٢٦,٣٦٥,٨٦٩	٣,٨٨٠,٥٠٨	١٩,٨٣٠,٨٦١	
٨,٩٤٠,٥٥٤	٦,٤٣٥,٥٢١	.	.	٦,٤٣٥,٥٢١	(١٤)
٧,٣٣٦,٦٤٧	٣,٣٦٢,٩٣١	.	.	٣,٣٦٢,٩٣١	(١٥)
٢٢,٩١٠,٦٤١	١٠,٩٤٣,٧١٣	.	٢,٩٠٩,٧١٧	٨,٠٣٣,٩٩٦	(١٦)
.	٣,٨٥٦,٨٢٩	.	٣,٨٥٦,٨٢٩	.	(١٧)
٨,٢١٥,١٠٧	٦,٢٠٨,٧٧١	٣,١٧٠,٩١٠	.	٣,٠٣٧,٨٦١	(٧)
(٤٧,٤٠٢,٩٤٩)	(٣٠,٨٠٧,٧٦٥)	(٣,١٧٠,٩١٠)	(٦,٧٦٦,٥٤٦)	(٢٠,٨٧٠,٣٠٩)	
١,٤٢٣,٩٦٨	١٩,٢٦٩,٤٧٣	٢٣,١٩٤,٩٥٩	(٢,٨٨٦,٠٣٨)	(١,٠٣٩,٤٤٨)	
٨٥,١٠٧,٧٦٦	١٢١,٤٢١,٥٠٩	٥١,٦٧٤,٠٨٩	٢٧,٤٠٣,٧٠٦	٤٢,٣٤٣,٧١٤	
١٩,٤١٦,١٧٢	
١٥,٤٧٣,٦٠٣	
١٢١,٤٢١,٥٠٩	١٤٠,٦٩٠,٩٨٢	٧٤,٨٦٩,٠٤٨	٢٤,٥١٧,٦٦٨	٤١,٣٠٤,٢٦٦	

صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)

تسويات

يضاف رصيد (مخصصات أول الفترة)

صافي الأصول بداية العام

التغير في صافي الأصول

إجمالي المصروفات والخسائر

استهلاك ممتلكات ، الآت ومعدات

مصاريف جمع الأموال

مصاريف الأنشطة

مصاريف عمومية وإدارية

مصاريف استثمارية

المصروفات والخسائر :-

إجمالي الإيرادات والمكاسب

إيرادات الأوقاف

إيرادات مقيدة

إيرادات غير مقيدة

الإيرادات والمكاسب :-

* الأيضاحات من (١٧-١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
١,٤٢٣,٩٦٨	١٩,٢٦٩,٤٧٣	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
		التغير في صافي الأصول
		بنود لا تحتاج إلى نقدية :-
٨,٢١٥,١٠٧	٦,٢٠٨,٧٧١	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
.	٣٤٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك فيها
٩,٦٣٩,٠٧٥	٢٥,٨١٨,٢٤٤	التغير في صافي الأصول بعد التعديلات
		التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-
٢٠,٦١٧	(٧٠٨,٣٤٧)	أرصدة مدينة أخرى
٥٢٥,٤١٥	١٣٤,٦٨٩	إيرادات مستحقة
١١,٠٠٠	١٨,٨٥٢	أرصدة دائنة أخرى
٨,٧٢١	(٥,٠١٥)	مصاريف مستحقة
١,١٢٥,٢١٧	(٥٤٣,٠٥٩)	إيرادات مدفوعة مقدماً
١,٦٩٠,٩٧٠	(١,١٠٢,٨٨٠)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
١١,٣٣٠,٠٤٥	٢٤,٧١٥,٣٦٤	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-
(١٣٠,٠٠٠)	.	(شراء) أراضي
(٧١٥,٠١٨)	(٥٧٤,٦٤١)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
.	٣	استبعاد ممتلكات ، آلات ومعدات
(٢,٥٠٠,٠٠٠)	.	(إضافات) أراضي أوقاف
(١١,٨٠٠,٠٠٠)	(٣,٢٥٠,٠٠٠)	(إضافات) مباني الأوقاف
(١,٦٤٤,٨١٣)	(٦,٤٦٧,٥٦٥)	(إضافات) مشروعات تحت التشييد
(١٦,٧٨٩,٨٣١)	(١٠,٢٩٢,٢٠٣)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-
(١,١٢٨,٢٣٩)	.	مخصصات غير متداولة
(٧,٧١٩,٧٦٦)	.	صافي الأصول غير المقيدة
٢,٤٧٤,٠٣٥	.	صافي الأصول من أموال مخصصة
١٧,٩٦١,٤٩٩	.	صافي الأصول من أموال أوقاف
١١,٥٨٧,٥٢٩	.	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٦,١٢٧,٧٤٣	١٤,٤٢٣,١٦١	صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها
٩٩١,٩٣٨	٧,١١٩,٦٨١	صافي النقدية أول العام
٧,١١٩,٦٨١	٢١,٥٤٢,٨٤٢	صافي النقدية آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

- اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف .
- المركز الرئيسي : الطائف .
- السجل التجاري : رقم/ ٤٠٣٢٠٢٤٦١٦ و تاريخ ٢٧/٣/١٤٢٥ هـ مصدره الطائف .
- الكيان القانوني : مؤسسة فردية .
- نشاط الجمعية : الجمعيات الثقافية والإجتماعية .

أهداف الجمعية :-

- ١- العمل لتحقيق الخيرية التي وعد بها الرسول صلى الله عليه وسلم (خيركم من تعلم القرآن وعلمه) .
- ٢- تبيان أهمية القرآن الكريم ومنزلته العالية وإيقاظ محبته في القلوب .
- ٣- ترسيخ العقيدة الصحيحة والفكر السليم في عقول الناشئة وفق منهج السلف .
- ٤- إعداد مجموعة من الحفظة المؤهلين لإمامة المساجد وتعليم القرآن الكريم .
- ٥- إشراك المجتمع في تعظيم القرآن وتبني رسالة الجمعية .

السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢١/١/١ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً 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 .

المصروفات :-

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

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

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

الذمم المدينة :-

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

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالممتلكات ، الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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 لدى البنوك .

أرقام المقارنة :-

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتنفق مع عرض هذا العام .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	نقد لدى البنوك	إيضاح رقم (٣)
ريـال	ريـال		
١,٤٧٧	٣,٩٩٦	٤٠١١١ / ح	مصرف الراجحي ح/
٣,٨٩٣,٦٧٨	١٧,٩٤١,٦٩٠	٢٤٦٠٠٧ / ح	مصرف الراجحي ح/
٨,٩٦٢	٣,٣١٠	٩٩٩٧ / ح	مصرف الراجحي ح/
٢,٠٦٢	٢,٣٨٨	٣٢٠٥٨٤ / ح	مصرف الراجحي ح/
٧٧٤	١,٦٩٨	٧٥٠٧ / ح	مصرف الراجحي ح/
٢٠٠	٣٠١	١٣٠٠٠٩ / ح	مصرف الراجحي ح/
١٠٢	١,٢٠٢	٢٥٠٠٧٠ / ح	مصرف الراجحي ح/
٥٤٢	٢,٢٩٣	١٣٤٤٠٥ / ح	مصرف الراجحي ح/
١٠	١٥,٣١٨	٢٢٠٢٢٠ / ح	مصرف الراجحي ح/
.	٢١٣	٣٥٧٨٠١ / ح	مصرف الراجحي ح/
٦٦٦	١	٨٨٨٧٧١ / ح	مصرف الراجحي ح/
٧٤٣	٣٥٠	٢٤٨٤٨ / ح	مصرف الراجحي ح/
٥٠	٥٢٠	٢٤٨٥٥ / ح	مصرف الراجحي ح/
٩٠٠	١٠٠	٥١١١٧٨ / ح	مصرف الراجحي ح/
١,٨٨٠,٩٢٣	١,١٣٩,٦٣٠	٣٢٥٤٦ / ح	مصرف الراجحي ح/
٦٧,٣٧٨	٥٩٦	٥١١١٨٦ / ح	مصرف الراجحي ح/
٤٠,٧٦١	٦٠٦	٥١١١٦٠ / ح	مصرف الراجحي ح/
٤٣	٤٣	٥١١١٤٥ / ح	مصرف الراجحي ح/
١٩	٥١٩	٥٢٤٧٧٩ / ح	مصرف الراجحي ح/
٢٢٤,٠٠٧	٢٥,٥٧٧	٥١١١٣٧ / ح	مصرف الراجحي ح/
٧,٠٤١	٣,٧٠١	٥١١١٢٩ / ح	مصرف الراجحي ح/
٢٨١,٨٧٠	١٣٣,٧٠٧	البنك الأهلي السعودي - الفيصلية	
٣١,٥١٢	٢٦٦,٧٢٩	البنك الأهلي السعودي - الرئيسي	
٨١,٣٤٣	٨١,١٨٨	البنك الأهلي السعودي ح/٥٤٠	
٢٢,٤٤١	٦٣,٣٨٠	بنك ساب ح/٩٨	
٤٥,٨٣٥	٦١,٦٤٥	بنك ساب ح/٧٨	
٧٢,١٦٢	٣٣٢,٦٦٣	بنك الرياض	
٦٩,٠٤٦	١٤١,٢٦٧	البنك العربي الوطني	
١٧٣,٣٠٨	٦٥٥,٦٢١	بنك البلاد	
١٦٠,٤١١	١٢٧,٧٥٨	مصرف الإنماء	
٥١,٤١٥	٦٨,٦٣٩	بنك الجزيرة ح/٧٦٢	
.	٤٦٦,١٩٤	بنك الجزيرة ح/٥٥٧	
٧,١١٩,٦٨١	٢١,٥٤٢,٨٤٢	الإجمالي	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى
ريال	ريال	
١٠٥,٩٧٨	٦٤,٢٢٩	سلف عاملين
٣٣,٠٧٥	٣١,٦٢٥	عهد عاملين
٤٩,٢٥٠	٨٠٠,٧٩٦	ضريبة القيمة المضافة
<u>١٨٨,٣٠٣</u>	<u>٨٩٦,٦٥٠</u>	الإجمالي

		إيضاح رقم (٥) إيرادات مستحقة
ريال	ريال	
٢,٢٥٧,٦٤٠	٢,١٢٢,٩٥١	إيراد إيجارات مستحقة
		يخصم :
٠	(٣٤٠,٠٠٠)	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
<u>٢,٢٥٧,٦٤٠</u>	<u>١,٧٨٢,٩٥١</u>	الإجمالي

		إيضاح رقم (٦) استثمارات عقارية
ريال	ريال	
١٧,٣٤٢,٠٠٠	١٧,٣٤٢,٠٠٠	أرض حذاء (قرب مكة)
<u>١٧,٣٤٢,٠٠٠</u>	<u>١٧,٣٤٢,٠٠٠</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
 مؤسسة فردية
 الطائف - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	٢٠٢١/١/١	٢٠٢١/١/١	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢١/١٢/٣١	النسبة	مجموع الاستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	استهلاك مستبعد	مجموع الاستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
أصول ثابتة :-											
مباني	٩٤,١٧٩,٦٠٩	٩٤,١٧٩,٦٠٩	٠	٠	٩٤,١٧٩,٦٠٩	%٤	٧٧,٤٩٥,٨١٦	٢,٣٨١,١٣٨	٠	٧٩,٨٧٦,٩٥٤	١٤,٣٠٢,٦٥٥
أثاث وأجهزة كهربائية	١٠,٧١٧,٢٣٥	١١,٢٢٩,٨٧٦	٥١٢,٦٤١	٠	١١,٢٢٩,٨٧٦	%١٠	٨,٣٢٨,٢٧٠	٥٨٦,٥١٦	٠	٨,٩١٤,٧٨٦	٢,٣١٥,٠٩٠
سيارات	٤,١٥١,٨٠٤	٤,١٠٣,٨٠٤	٦٢,٠٠٠	١١٠,٠٠٠	٤,١٠٣,٨٠٤	%٢٠	٤,٠٢٩,٢٣٧	٧٠,٢٠٧	١٠٩,٩٩٧	٣,٩٨٩,٤٤٧	١١٤,٣٥٧
الإجمالي	١٠٩,٠٤٨,٦٤٨	١٠٩,٥١٣,٢٨٩	٥٧٤,٦٤١	١١٠,٠٠٠	١٠٩,٥١٣,٢٨٩		٨٩,٨٥٣,٣٢٣	٣,٠٣٧,٨٦١	١٠٩,٩٩٧	٩٢,٧٨١,١٨٧	١٦,٧٣٢,١٠٢
أصول أوقاف :-											
مباني	٨٥,٩٦٢,٨٣٨	٨٩,٢١٢,٨٣٨	٣,٢٥٠,٠٠٠	٠	٨٩,٢١٢,٨٣٨	%٤	٢٢,٤٠٢,٨١٨	٣,١٧٠,٩١٠	٠	٢٥,٥٧٣,٧٢٨	٦٣,٦٣٩,١١٠
الإجمالي	٨٥,٩٦٢,٨٣٨	٨٩,٢١٢,٨٣٨	٣,٢٥٠,٠٠٠	٠	٨٩,٢١٢,٨٣٨		٢٢,٤٠٢,٨١٨	٣,١٧٠,٩١٠	٠	٢٥,٥٧٣,٧٢٨	٦٣,٦٣٩,١١٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٨) أرصدة دائنة أخرى
ريال	ريال	تأمينات للغير
٢٠٢,٠٨٥	٢٢٠,٩٣٧	
<u>٢٠٢,٠٨٥</u>	<u>٢٢٠,٩٣٧</u>	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (٩) مصاريف مستحقة
ريال	ريال	أتعاب المراجعة
١٨,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	
١٤,٩٧٧	٧,٩٦٢	مصاريف البرامج والأنشطة الوقفية
<u>٣٢,٩٧٧</u>	<u>٢٧,٩٦٢</u>	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (١٠) إيرادات مدفوعة مقدماً
ريال	ريال	إيراد إيجارات
١,١٤٤,٣٥٠	٦٠١,٢٩١	
<u>١,١٤٤,٣٥٠</u>	<u>٦٠١,٢٩١</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية

الطائف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١١) إيرادات غير مقيدة
ريـال	ريـال	
١٢,٣٣٦,١٧٣	٩,٥٥٨,٣٤٤	التبرعات النقدية
١١,١٠٠	١٠,٢٠٠	اشتراكات الأعضاء
٧,٥٠١,٥٠٤	٦,٣٦١,٩٦٩	إيرادات إيجار العقارات
٤,٣٩٠,١٦٣	.	إيرادات المدرسة الأهلية
٣٧,٩٠٨	.	إيرادات أكاديمية الفرقان
٧٣٤,٠٢٥	٣٠٦,١٩٢	إيراد مدارس بساتين الهدى
٦٥,٧٧٤	٤٨,٤٩٩	مكاسب رأسمالية
٢,٣٤١,٨٥٦	١,٣٩٣,١٠٧	إيرادات مدرسة حوايا
٥,٠٨٦,٣٦٩	٩,٩٢٧	إيراداتروضات الصغار
.	٢,١٤٢,٦٢٣	إيرادات رسوم مدرسة الفيصلية
٢٩,٠٠٠	.	مبيعات السلع والخدمات
<u>٣٢,٥٣٣,٨٧٢</u>	<u>١٩,٨٣٠,٨٦١</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية

الطائف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٢) إيرادات مقيدة
ريال	ريال	
١,٦٠٣,٨٩٣	١,٢٦٣,٠١٩	الزكاة
١,٦٢٣,٦٥٧	٩٣٥,٣٤٣	الصدقة الجارية
١,٣٥٥,٥٢١	٩٧١,٦٣٩	حلقات أبي حنيفة
٢,٤٠٨,٠٢٣	٧١٠,٥٠٧	المشاريع المدعومة
<u>٦,٩٩١,٠٩٤</u>	<u>٣,٨٨٠,٥٠٨</u>	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (١٣) إيرادات أوقاف
٢,١٠٨,٢٨٦	١,٩٠٧,٨٢٥	الأوقاف الخيرية
.	٣,٢٥٠,٠٠٠	الأوقاف العينية
٣١,٦٢٠	.	توسعة مركز أسماء بنت عميس
١١٥,٣٧٥	١٣,٩٥٤,٣٥٢	مجمع خادم الحرمين الشريفين
٢,٩٥٧,٧٧٥	٢,٨٣١,٢٨١	ريع أوقاف
٤,٠٨٨,٨٩٥	٤,٤٢٢,٤١١	وقف بن باز
<u>٩,٣٠١,٩٥١</u>	<u>٢٦,٣٦٥,٨٦٩</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية

الطائف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٤) مصاريف استثمارية
ريـال	ريـال	
٤,٩٩٦,٤٢١	٣,٠٤٦,٩٥٦	رواتب وأجور
٦١٨,٤٧٤	٤٠٨,٧٤٢	بدل سكن
٥١٨,٤٠٧	٣١١,٥٣٥	تأمينات اجتماعية
١٥,٥١٨	٦٣,٤٠٠	تذاكر سفر
٤٤,٢٤٤	٦٤,٣٢٩	تأمين صحي
١٣,٥٩٢	٦١,٩٥٩	مكافآت وحوافز
٤٤,٠٠٠	٦,٩٦٥	جوازات ومكتب عمل
٧٩٢,٦٦٢	٤٧٨,٣٩٦	رسوم حكومية
٩,٠٠٠	٨,٠٠٠	مصاريف العمالة المؤقتة
٩١,٦١٥	١٠,٥٠٠	نقل العمالة بين المواقع
٤٣٥,١٧٢	٢٥٠,٠٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٧٧,٧٥٨	٢٠,١١٧	مستلزمات مكتبية
١٧,٦٦٢	١,٣٢٧	مستلزمات أنظمة المعلومات
٢,٢٢٤	٢٥,٩٠٨	محروقات وصيانة سيارات
١٢,٩٥٠	٨,٤٣٧	مطبوعات
٢١,٢٤٤	٠	مواد تنظيف
٤,٧٤٩	٥٧٥	مستلزمات المطبخ
٤٢,٩٩٩	٢٣,٢٧٣	أدوات عمل مستهلكة
٥٥٤,٢٤٥	٧٥٧,٧٩٣	صيانته وإصلاحات عامة
٢٣٤,٨٣٠	١٦٤,١٢٢	كهرباء
١٢١,٧١٧	٣٤٥,٤٦٢	مياه وصرف صحي
٥٢,٢٧٩	٣٥,٧٣٨	هاتف وفاكس وإنترنت
١٠٠	١٠٠	بريد وبرقيات
٣٠٠	٤,١٩٥	مصاريف شحن
١١٠,٤١٧	٠	إيجارات
١٠٧,٩٧٥	٣٣٧,٦٩٢	تكاليف مهنية
<u>٨,٩٤٠,٥٥٤</u>	<u>٦,٤٣٥,٥٢١</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية

الطائف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٥) المصاريف العمومية والإدارية
ريـال	ريـال	
٥,٣٣٣,٠٦٣	٢,٠٦٠,٨٧٤	رواتب وأجور
٥٦٢,٢٤٠	٢٠٩,٨٥٣	بدل سكن
٥٢٣,٧٧٩	٦٦,٥٥٠	مكافآت وحوافز
.	٥٨,٦٦٣	مصاريف بنكية وعمولات
.	١	خسائر بيع الأصول
.	٣,٧٠٣	مصاريف الطعام
.	٦,٥٣٣	ملابس عمال
.	٤٨,٢٥٤	هاتف وإنترنت وفاكس وبريد
.	٧,٤٥٩	مستلزمات مكتبية
.	٢٥,٦١٨	وقود ومحروقات
.	٢,٤١٩	مطبوعات
.	٢١,٨٤٧	مواد نظافة
.	٣١,٥٥٨	مستلزمات مطبخ
.	٣٥,٠٧٢	مستهلكات أخرى
.	٩٣,٨٠٤	صيانته وإصلاحات عامة
.	٢١,٣٥٠	غرامات ومخالفات
.	٥١,٣١٢	دعاية وإعلان
٥,٠٠٠	٧,٢٠٧	تذاكر سفر
.	٥٧,٢٨٢	كهرباء
.	٤,٧٣١	تأمين سيارات
٢٤١,٥٠٨	٤٠,٢٣٦	تأمينات اجتماعية
١٢١,٨٨٩	٢,١٢٩	تأمين طبي
١٨,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	أتعاب المراجعة
٨,٣٥٥	٣٠,٨٥٥	رسوم حكومية
.	٤٦,٦٧٠	ديون معدومة
.	٣٤٠,٠٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٥٢٢,٨١٣	٦٨,٩٥١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٧,٣٣٦,٦٤٧</u>	<u>٣,٣٦٢,٩٣١</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية

الطائف - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٦) مصاريف الأنشطة
ريـال	ريـال	
٤٠٦,٨٠٠	٤٠٨,٩٥٠	مصاريف الزكاة الشرعية
١٨٦,١٦٣	١,٢٥٩,١٤٣	مصاريف الصدقة الجارية
٧٠٢,٨٥٨	١٢٥,١٩٥	مصاريف حلقات ابي حنيفة
١,٨٥٤,٦١٨	١,١١٦,٤٢٩	مصاريف مشاريع مدعومة
١,٤٥٨,٦٥٠	.	مصاريف مجمع بن باز
		<u>مصاريف تشغيل محملة على النشاط</u>
١٤,٩١٧,٦٤٧	٦,٤١٩,٠٢٩	رواتب وأجور
٦٣٣,٧٥١	٢٥٥,٩٢٧	بدل سكن
٧٠,٠٣٢	٦٠,٤٨٠	تأمينات اجتماعية
١٤,٠٠٠	٦,٠٠٠	تذاكر سفر
٢,٠٨٦	١١٠,٥٧١	تأمين طبي
١٤٥,٢١٨	٥٦,٠٠٠	مكافأة وحوافز أخرى
.	٧,٢٥٣	مصاريف الطعام
٨,٨٩٥	٥,٥٠٠	رسوم حكومية
٣٢٩,٥٢١	٣٣١,٢٧٨	تعويضات نهاية الخدمة
٨١,٣٠٢	٢٢,٦١٠	مستلزمات مكتبية
٥٠,٨١٤	٣١,٧٥٥	مستهلكات أخرى
٣٤٦,٠٧٠	٤٤٨,٩٣٤	صيانته عامة
١٨٢,٠٧٤	٥٦,١٨٥	كهرباء
٩,٦٥٧	٢٤,٩٧١	مياه وصرف صحي
٢٣١,٥٣٩	٦٦,٧٩٥	هاتف وإنترنت وفاكس وبريد
١٣,٥٥١	٣,٨٤٥	مصاريف تأمين سيارات
٧,٩٠٠	٥,١٤٥	مصاريف شحن
٢٥٥,٦٠٠	٤٧,٥٠٠	إيجارات
٣٧,٨٢٥	٥٣,٨٩٣	مصاريف مهنية واستشارات
١٥٠,٦٣٧	٢٠,٣٢٥	مصاريف سيارات
٥١,٤٩٩	.	مطبوعات
٥٠,٠٠٠	.	جوائز
٦٩,٥١٢	.	مصاريف نظافة
١٣١,٩٨٦	.	مستلزمات مطبخ
٢,٠٠٠	.	تدريب وتأهيل
٣١٤,٢٤٠	.	دعاية وإعلان
١,٠٥٠	.	مخالفات وغرامات
١٩٢,٥١٧	.	مصاريف بنكية وعمولات
٦٢٩	.	سفر ومأموريات
<u>٢٢,٩١٠,٦٤١</u>	<u>١٠,٩٤٣,٧١٣</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مؤسسة فردية
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٧) مصاريف جمع الأموال
ريـال	ريـال	
•	١,٩٤١,٣١٧	رواتب وأجور
•	١٣٨,٧٢٧	بدل سكن
•	١٥٦,٠٨٥	تأمينات اجتماعية
•	١,٠٠٠	تذاكر سفر
•	٧٦٨,٠٣٤	مكافأة وحوافز موسمية
•	٤٧٨,٣٧٢	مكافأة وحوافز أخرى
•	٢,٦٠٠	رسوم حكومية
•	٢١,٣٣٨	تعويضات نهاية الخدمة
•	١١,٨٤٩	مستلزمات مكتبية
•	٣٠,٩٦٠	مطبوعات
•	٤٩,٩٨٣	مستهلكات أخرى
•	١٩,٩٧١	مصاريف مشروع علمني القرآن
•	٩,١٨٣	صيانته عامة
•	٣٠,٥٨١	صيانة سيارات ومحروقات
•	٣,٣٦٧	كهرباء
•	٩٢,٤١٢	هاتف وإنترنت وبريد
•	٢,٨٩٧	مصاريف تأمين سيارات
•	١,١٥٣	مصاريف شحن وتنزيل
•	٢٠,٠٠٠	إيجارات
•	٧٧,٠٠٠	مصاريف مهنية واستشارات
•	٣,٨٥٦,٨٢٩	الإجمالي