

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
 الطائف - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٢٠) مصاريف جمع الأموال
ريـال	ريـال	
١,٩٤١,٣١٧	١,٤٩٠,٨٦٠	رواتب وأجور
١٣٨,٧٢٧	٥٩,١٨٣	بدل سكن
١٥٦,٠٨٥	١٦٢,٠٤٠	تأمينات اجتماعية
١,٠٠٠	١,٢٣٤	تذاكر سفر
٧٦٨,٠٣٤	٧٣٩,٧٢٠	مكافأة وحوافز موسمية
٤٧٨,٣٧٢	٣٦٤,١٣١	مكافأة وحوافز أخرى
٢,٦٠٠	.	رسوم حكومية
٢١,٣٣٨	١٥٠,٠٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
١١,٨٤٩	٨,٤٠٨	مستلزمات مكتبية
٣٠,٩٦٠	٣١,٣٥٧	مطبوعات
٤٩,٩٨٣	٢٠,٩٧٧	مستهلكات أخرى
١٩,٩٧١	٤٠,٧٢٦	مصاريف مشروع علمني القرآن
.	١,٢٠٣,٤٦٥	مشروع وقف و٩ مشاريع قرآنية
٩,١٨٣	١١٥	صيانته عامة
٣٠,٥٨١	٥٥,٣٤٩	صيانة سيارات ومحروقات
٣,٣٦٧	٣,٢٩٤	كهرباء
٩٢,٤١٢	٢٠٣,٠٢٣	هاتف وإنترنت وبريد
٢,٨٩٧	.	مصاريف تأمين سيارات
١,١٥٣	.	مصاريف شحن وتنزيل
٢٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	إيجارات
٧٧,٠٠٠	٧,٧٥٧	مصاريف مهنية واستشارات
<u>٣,٨٥٦,٨٢٩</u>	<u>٤,٥٦٥,٦٣٩</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٩) مصاريف الأنشطة
ريـال	ريـال	مصاريف الزكاة الشرعية
٤٠٨,٩٥٠	٧٣٠,١٠٠	مصاريف الصدقة الجارية
١,٢٥٩,١٤٣	٥٦٥,٢٩٩	مصاريف حلقات أبي حنيفة
١٢٥,١٩٥	٥١٥,٣٤٥	مصاريف مشاريع مدعومة
١,١١٦,٤٢٩	١,٦٨١,٣٦٧	مصاريف مجمع بن باز
.	٤,٥٦٤,٠٥٧	مصاريف بناء المجمع القرآني
.	٦,٤٦١,٥٤٩	<u>مصاريف تشغيل محملة على النشاط</u>
٦,٤١٩,٠٢٩	١٤,٣٩٢,١٠٨	رواتب وأجور
٢٥٥,٩٢٧	٧٤٥,٧٤٨	بدل سكن
٦٠,٤٨٠	٢٨٣,٢٩٣	تأمينات اجتماعية
٦,٠٠٠	٨٦,٥٠٠	تذاكر سفر
١١٠,٥٧١	١١٣,٥٠٧	تأمين طبي
٥٦,٠٠٠	٩٢,٤٨٦	مكافأة وحوافز أخرى
٧,٢٥٣	١٠,١٠١	مصاريف الطعام
٥,٥٠٠	٤٦٣,٥٧٦	رسوم حكومية
٣٣١,٢٧٨	٨٧٤,٧٥٦	تعويضات نهاية الخدمة
٢٢,٦١٠	٦٨,٠١٢	مستلزمات مكتبية
.	٨٤,٢٣٥	وقود ومحروقات
٣١,٧٥٥	١٣٧,٧٩٩	مستهلكات أخرى
٤٤٨,٩٣٤	٣٦٢,٧٨٠	صيانته عامة
٥٦,١٨٥	٢١٣,٥٧٣	كهرباء
٢٤,٩٧١	١٧,٨١٦	مياه وصرف صحي
٦٦,٧٩٥	٩٧,٠٣٨	هاتف وإنترنت وفاكس وبريد
٣,٨٤٥	٩,١٩٠	تأمين سيارات
٥,١٤٥	١,٦٨٠	مصاريف شحن
.	٣,٤٥٠	ضيافته
٤٧,٥٠٠	٦٠,٥٠٠	إيجارات
٥٣,٨٩٣	٧٧,٢٢٣	مصاريف مهنية واستشارات
٢٠,٣٢٥	.	مصاريف سيارات
.	١٠,٠٨٤	مطبوعات
.	١٥,٠٢٩	جوائز طلاب وطالبات
.	١٣,٧٥٤	مصاريف نظافة
<u>١٠,٩٤٣,٧١٣</u>	<u>٣٢,٧٥١,٩٥٥</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٨) مصاريف عمومية وإدارية
٢,٠٦٠,٨٧٤	٢,٤٠٨,٣٥٤	رواتب وأجور
٢٠٩,٨٥٣	٢٠٦,١٣٢	بدل سكن
٦٦,٥٥٠	٦٦,٧٥٠	مكافآت وحوافز
٥٨,٦٦٣	١٨,١٤١	مصاريف بنكية وعمولات
.	١١,٥٠٠	رسوم مهنية
١	.	خسائر بيع الأصول
٣,٧٠٣	٨,٤٦٤	مصاريف الطعام
٦,٥٣٣	١,٢٤٠	ملابس عمال
٤٨,٢٥٤	٤٦,٣٤١	هاتف وإنترنت وفاكس وبريد
٧,٤٥٩	٤٣,٣٠٣	مستلزمات مكتبية
٢٥,٦١٨	٢٤,٤٠٠	وقود ومحروقات
٢,٤١٩	١١,٤٢٤	مطبوعات
٢١,٨٤٧	٢٤,٢٣١	مواد نظافة
٣١,٥٥٨	٣٧,٣٠٦	مستلزمات مطبخ
٣٥,٠٧٢	٣٨,٧٥٨	مستهلكات أخرى
٩٣,٨٠٤	١٦٢,٥٣٥	صيانته وإصلاحات عامة
٢١,٣٥٠	١,٩٠٠	غرامات ومخالفات
.	٨,٥٢٧	ضيافة
٥١,٣١٢	٢٣,٦٤١	دعاية وإعلان
٧,٢٠٧	٩,٤٠٦	تذاكر سفر
٥٧,٢٨٢	٥٣,٦٤٧	كهرباء
٤,٧٣١	١,٧٦٣	تأمين سيارات
٤٠,٢٣٦	٥٤,١٧٨	تأمينات اجتماعية
٢,١٢٩	١٦٣,٠٨٦	تأمين طبي
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	أتعاب المراجعة
٣٠,٨٥٥	٢٧,٧٧٩	رسوم حكومية
٤٦,٦٧٠	.	ديون معدومة
٣٤٠,٠٠٠	٣٧,٢٠٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٦٨,٩٥١	٤٩٤,٤٧٢	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣,٣٦٢,٩٣١</u>	<u>٤,٠٠٤,٤٧٨</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
 الطائف - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٦) مصاريف استثمارية
٣,٠٤٦,٩٥٦	٤٧٩,٢٢٣	رواتب وأجور
٤٠٨,٧٤٢	٣٨,٥٨٥	بدل سكن
٣١١,٥٣٥	٣٢,٥٣٠	تأمينات اجتماعية
٦٣,٤٠٠	٢,٠٠٠	تذاكر سفر
٦٤,٣٢٩	١,٥٤٢	تأمين صحي
٦١,٩٥٩	٢,٠٠٠	مكافآت وحوافز
٦,٩٦٥	٠	جوازات ومكتب عمل
٤٧٨,٣٩٦	٣١,٣٨٠	رسوم حكومية
٨,٠٠٠	٠	مصاريف العمالة المؤقتة
١٠,٥٠٠	٠	نقل العمالة بين المواقع
٢٥٠,٠٠٠	١٦٧,٠٦٩	تعويضات نهاية الخدمة
٢٠,١١٧	٤,٣٣٠	مستلزمات مكتبية
١,٣٢٧	٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٢٥,٩٠٨	٨,٠٨٢	محروقات وصيانة سيارات
٨,٤٣٧	٠	مطبوعات
٥٧٥	٠	مستلزمات المطبخ
٢٣,٢٧٣	١١٥	أدوات عمل مستهلكة
٧٥٧,٧٩٣	٣٧٦,١٧٩	صيانته وإصلاحات عامة
١٦٤,١٢٢	١١٥,٤٤٣	كهرباء
٣٤٥,٤٦٢	٨٧,٥٢٧	مياه وصرف صحي
٣٥,٧٣٨	٧,٨٨٧	هاتف وفاكس وإنترنت
١٠٠	٠	بريد وبرقيات
٤,١٩٥	٠	مصاريف شحن
٠	٥٠,٠٠٠	إيجارات
٣٣٧,٦٩٢	٢٣٧,٣٧٩	مصاريف مهنية
<u>٦,٤٣٥,٥٢١</u>	<u>١,٦٤١,٢٧١</u>	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٧) مصاريف الأوقاف
٠	٤٣,٤٦٢	رواتب وأجور
٠	٣,٧٣٥	بدل سكن
٠	١٥٠,٠٠٠	مكافآت وحوافز
٠	١٧٠,٤٥٢	صيانته وإصلاحات عامة
٠	٣٢,٨٦٤	كهرباء
٠	٥١,٧٦٨	مياه وصرف صحي
٠	٧٣٦	هاتف وفاكس وإنترنت
٠	<u>٤٥٣,٠١٧</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
 الطائف - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٤) إيرادات مقيدة
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	الزكاة الشرعية
١,٢٦٣,٠١٩	١,٢٦٧,١٢١	الصدقة الجارية
٩٣٥,٣٤٣	١,٠٠٩,٠٨٧	حلقات أبي حنيفة
٩٧١,٦٣٩	٧٥١,٠٨٦	المشاريع المدعومة
٧١٠,٥٠٧	١,٦٦٤,٣٤٠	
<u>٣,٨٨٠,٥٠٨</u>	<u>٤,٦٩١,٦٣٤</u>	الإجمالي

ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	إيضاح رقم (١٥) إيرادات أوقاف
١,٩٠٧,٨٢٥	١,٢١٩,٦٤٧	الأوقاف الخيرية
٣,٢٥٠,٠٠٠	٥٦٠,٠٠٠	الأوقاف العينية
.	٦١١,٤٤٦	تبرعات لبناء عمارة وقف قربان
١٣,٩٥٤,٣٥٢	٢٠٨,٦٨٦	مجمع خادم الحرمين الشريفين
٢,٨٣١,٢٨١	٣,٠٥٩,٤٢٤	ريع أوقاف
.	٢,٣٣٦,٤٤٩	أرباح استثمارات وقفية
٤,٤٢٢,٤١١	١٧,٦٨٤,٨٨٧	وقف مجمع بن باز
<u>٢٦,٣٦٥,٨٦٩</u>	<u>٢٥,٦٨٠,٥٣٩</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
 الطائف - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٣) إيرادات غير مقيدة
ريــــــــال	ريــــــــال	التبرعات النقدية
٩,٥٥٨,٣٤٤	١٥,٨٢٥,١٤٨	اشتراقات الأعضاء
١٠,٢٠٠	٩,٠٠٠	إيرادات إيجار العقارات
٦,٣٦١,٩٦٩	٦,٥٨٥,٥٢٥	إيرادات أكاديمية الفرقان
.	٢٠,٩٦٠	إيراد مدارس بساتين الهدى
٣٠٦,١٩٢	٦٧٩,٦٦٤	مكاسب رأسمالية
٤٨,٤٩٩	٩٣,٤٩٦	إيرادات مدرسة حوايا
١,٣٩٣,١٠٧	٢,٠٢٦,٧١٨	إيراداتروضات الصغار
٩,٩٢٧	١,٤٠٨,٠٧٤	إيرادات رسوم مدرسة الفيصلية
٢,١٤٢,٦٢٣	٢,٢٤٨,٠١٠	
<u>١٩,٨٣٠,٨٦١</u>	<u>٢٨,٨٩٦,٥٩٥</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	إيضاح رقم (٨) أرصدة دائنة أخرى
٢٢٠,٩٣٧	٢٣٠,٤٣٧	تأمينات للغير
٢٢٠,٩٣٧	٢٣٠,٤٣٧	الإجمالي
ريال	ريال	إيضاح رقم (٩) مصاريف مستحقة
٢٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	أتعاب المراجعة
٧,٩٦٢	١٩,٤٣٧	مصاريف البرامج والأنشطة الوقفية
٢٧,٩٦٢	٥٩,٤٣٧	الإجمالي
ريال	ريال	إيضاح رقم (١٠) إيرادات مدفوعة مقدماً
٦٠١,٢٩١	٥٧٩,٥١٩	إيراد إيجارات
٦٠١,٢٩١	٥٧٩,٥١٩	الإجمالي
ريال	ريال	إيضاح رقم (١١) قرض طويل الأجل
٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	قرض مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي
٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	للتتمويل التنموي
٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	الإجمالي
ريال	ريال	إيضاح رقم (١٢) مخصصات مقيدة
٠	٢,٠٥١,٠٦٢	مخصص الزكاة الشرعية
٠	٩,١٢٢,٨٢٤	مخصص حلقات أبي حنيفة
٠	١٢,٤٤٨,٦١٨	مخصص بناء مجمع خادم الحرمين الشريفين
٠	١٦,٦٥٥,٢٧٠	مخصص إنشاءات وتوسعات
٠	٢٤٩,٧٤٥	مخصص وقف الرضوان
٠	٩٩٩,١٢١	مخصص مشروعات مدعومة
٠	٥,٣٣٢,٥٢٤	مخصص بناء مجمع بن باز
٠	٤٦,٨٥٩,١٦٤	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
 سجله بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
 الطائف - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) ممتلكات ، آلات ومعدات و استهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٢/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	النسبة	مجموع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	استهلاك مستبعد	مجموع الإستهلاك الحالي	القيمة الاقترية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
اصول ثابتة :- عبارتي	٩٤,١٧٩,٦٠٩	٠	٠	٩٤,١٧٩,٦٠٩	%٤	٧٩,٨٧٦,٩٥٤	٢,٣٨١,١٣٨	٠	٨٢,٢٥٨,٠٩٢	١١,٩٢١,٥١٧
اثاث وأجهزة كهربائية	١١,٢٢٩,٨٧٦	٢١٨,٩٧٥	٠	١١,٤٤٨,٨٥١	%١٠	٨,٩١٤,٧٨٦	٥٩٩,١٩٣	٠	٩,٥١٣,٩٧٩	١,٩٣٤,٨٧٢
سيارات	٤,١٠٣,٨٠٤	٥٤,٨٩٠	٢٥٠,٣٥٠	٣,٩٠٨,٣٤٤	%٢٠	٣,٩٨٩,٤٤٧	٣٩,٨٣١	٢٥٠,٣٤٦	٣,٧٧٨,٩٣٢	١٢٩,٤١٢
الإجمالي	١٠٩,٥١٣,٢٨٩	٢٧٣,٨٦٥	٢٥٠,٣٥٠	١٠٩,٥٣٦,٨٠٤		٩٢,٧٧٨,١٨٧	٣,٠٢٠,١٦٢	٢٥٠,٣٤٦	٩٥,٥٥١,٠٠٣	١٣,٩٨٥,٨٠١
اصول اوقاف :- عبارتي	٨٩,٢١٢,٨٣٨	٠	٠	٨٩,٧٧٢,٨٣٨	%٤	٢٥,٥٧٣,٧٢٨	٣,١٨٢,١١٠	٠	٢٨,٧٥٥,٨٣٨	٢١,٠١٧,٠٠٠
الإجمالي	٨٩,٢١٢,٨٣٨	٠	٠	٨٩,٧٧٢,٨٣٨		٢٥,٥٧٣,٧٢٨	٣,١٨٢,١١٠	٠	٢٨,٧٥٥,٨٣٨	٢١,٠١٧,٠٠٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى
٦٤,٢٢٩	١٥٣,١٧١	سلف عاملين
٣١,٦٢٥	•	عهد عاملين
٨٠٠,٧٩٦	١,٣٦٢,٠٩٨	ضريبة القيمة المضافة
٨٩٦,٦٥٠	١,٥١٥,٢٦٩	الإجمالي
ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٥) إيرادات مستحقة
٢,١٢٢,٩٥١	١,٨٨٢,٩١٠	إيراد إيجارات مستحقة
(٣٤٠,٠٠٠)	(٣٧,٢٠٠)	يخصم :
١,٧٨٢,٩٥١	١,٨٤٥,٧١٠	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
ريـال	ريـال	الإجمالي
١٧,٣٤٢,٠٠٠	١٧,٣٤٢,٠٠٠	إيضاح رقم (٦) استثمارات عقارية
١٧,٣٤٢,٠٠٠	١٧,٣٤٢,٠٠٠	أرض حذاء (مكة)
		الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٣) نقد لدى البنوك
ريـال	ريـال	
٣,٩٩٦	٣,٨٥٥	مصرف الراجحي ح/ ٤٠١١١
١٧,٩٤١,٦٩٠	١٨,٤٦٠,٢٩٢	مصرف الراجحي ح/ ٢٤٦٠٠٧
٣,٣١٠	١,٦٣٣	مصرف الراجحي ح/ ٩٩٩٧
٢,٣٨٨	٦,١٩٥	مصرف الراجحي ح/ ٣٢٠٥٨٤
١,٦٩٨	٤٧٣	مصرف الراجحي ح/ ٧٥٠٧
٣٠١	١,٤٠٩	مصرف الراجحي ح/ ١٣٠٠٠٩
١,٢٠٢	٣١٠	مصرف الراجحي ح/ ٢٥٠٠٧٠
٢,٢٩٣	٢٤٨	مصرف الراجحي ح/ ١٣٤٤٠٥
١٥,٣١٨	٢,٩٨٣	مصرف الراجحي ح/ ٢٢٠٢٢٠
٢١٣	٦٤	مصرف الراجحي ح/ ٣٥٧٨٠١
١	٠	مصرف الراجحي ح/ ٨٨٨٧٧١
٣٥٠	١٥٠	مصرف الراجحي ح/ ٢٤٨٤٨
٥٢٠	١,٠٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٢٤٨٥٥
١٠٠	٥٠٠	مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٧٨
١,١٣٩,٦٣٠	٤,٦٧١,٣٢٣	مصرف الراجحي ح/ ٣٢٥٤٦
٥٩٦	٠	مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٨٦
٦٠٦	١	مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٦٠
٤٣	٤٣	مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٤٥
٥١٩	١	مصرف الراجحي ح/ ٥٢٤٧٧٩
٢٥,٥٧٧	١٢	مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٣٧
٣,٧٠١	٠	مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٢٩
١٣٣,٧٠٧	٣٩٢,١٨٤	البنك الأهلي السعودي - الفيصلية
٢٦٦,٧٢٩	٨٧٦,٦٥٧	البنك الأهلي السعودي - الرئيسي
٨١,١٨٨	٨١,١٨٨	البنك الأهلي السعودي ح/ ٥٤٠
٦٣,٣٨٠	٣٤,٣٧٨	بنك ساب ح/ ٩٨
٦١,٦٤٥	٠	بنك ساب ح/ ٧٨
٣٣٢,٦٦٣	٣٧,١٦٩	بنك الرياض
١٤١,٢٦٧	١٠١,٤٤٦	البنك العربي الوطني
٦٥٥,٦٢١	٩٥٧,٤٥٦	بنك البلاد
١٢٧,٧٥٨	٦٤,٥٠٠	مصرف الإنماء
٦٨,٦٣٩	٢,٧٨٦,٨٩٨	بنك الجزيرة ح/ ٧٦٢
٤٦٦,١٩٤	٣٦٤,٧٢٩	بنك الجزيرة ح/ ٥٥٧
٠	١,٠٠٠	بنك الجزيرة ٣
٠	١,٠٠٠	بنك الجزيرة ٤
<u>٢١,٥٤٢,٨٤٢</u>	<u>٢٨,٨٤٩,٠٩٨</u>	الإجمالي

- 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 .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم إثبات الممتلكات ، الآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ،
وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

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 .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتعممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

- اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف .
- المركز الرئيسي : الطائف .

- الترخيص : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
وتاريخ ٥١٤٤١/٤/١٣ هـ .

- نشاط الجمعية : الجمعيات الثقافية والاجتماعية .

- أهداف الجمعية :-

- ١- العمل لتحقيق الخيرية التي وعد بها الرسول صلى الله عليه وسلم (خيركم من تعلم القرآن وعلمه) .
- ٢- تبيان أهمية القرآن الكريم وميزته 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 ٢٠٢٢/١١/٣١ حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المنشآت 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 :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
١٩,٢٦٩,٤٧٣	٩,٦٥٠,١٣٦	التغير في صافي الأصول
		<u>ينود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
٣,٠٣٧,٨٦١	٣,٠٢٠,١٦٢	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
٣,١٧٠,٩١٠	٣,١٨٢,١١٠	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف
٣٤٠,٠٠٠	.	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
٢٥,٨١٨,٢٤٤	١٥,٨٥٢,٤٠٨	التغير في صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٧٠٨,٣٤٧)	(٦١٨,٦١٩)	أرصدة مدينة أخرى
١٣٤,٦٨٩	(٦٢,٧٥٩)	إيرادات مستحقة
١٨,٨٥٢	٩,٥٠٠	أرصدة دائنة أخرى
(٥,٠١٥)	٣١,٤٧٥	مصاريف مستحقة
(٥٤٣,٠٥٩)	(٢١,٧٧٢)	إيرادات مدفوعة مقدماً
(١,١٠٢,٨٨٠)	(٦٦٢,١٧٥)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٢٤,٧١٥,٣٦٤	١٥,١٩٠,٢٣٣	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-</u>
(٥٧٤,٦٤١)	(٢٧٣,٨٦٥)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
٣	٤	استبعاد ممتلكات ، آلات ومعدات
.	(٩,٩٤٢,٥٠٠)	(إضافات) أراضي أوقاف
(٣,٢٥٠,٠٠٠)	(٥٦٠,٠٠٠)	(إضافات) مباني الأوقاف
(٦,٤٦٧,٥٦٥)	(١٢,٢٤٤,٩٨٣)	(إضافات) مشروعات تحت التنفيذ
(١٠,٢٩٢,٢٠٣)	(٢٣,٠٢١,٣٤٤)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-</u>
.	٤,٠٠٠,٠٠٠	قرض طويل الأجل
.	٦٥٠,٠٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
.	٤٦,٨٥٩,١٦٤	مخصصات مقيدة
.	٣٦,٣٧١,٧٩٧	تسويات تعديلية (مخصصات)
.	١٥,١٣٧,٣٦٧	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
١٤,٤٢٣,١٦١	٧,٣٠٦,٢٥٦	صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها
٧,١١٩,٦٨١	٢١,٥٤٢,٨٤٢	صافي النقدية أول العام
٢١,٥٤٢,٨٤٢	٢٨,٨٤٩,٠٩٨	صافي النقدية آخر العام

* الإيضاحات من (١-٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
 مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
 الطائف - المملكة العربية السعودية
 قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	
١٩,٨٣٠,٨٦١	٢٨,٨٩٦,٥٩٥	.	.	٢٨,٨٩٦,٥٩٥	(١٣) إيرادات غير مقيدة
٣,٨٨٠,٥٠٨	٤,٦٩١,٦٣٤	.	٤,٦٩١,٦٣٤	.	(١٤) إيرادات مقيدة
٢٦,٣٦٥,٨٦٩	٢٥,٦٨٠,٥٣٩	٢٥,٦٨٠,٥٣٩	.	.	(١٥) إيرادات الأوقاف
<u>٥٠,٠٧٧,٢٣٨</u>	<u>٥٩,٢٦٨,٧٦٨</u>	<u>٢٥,٦٨٠,٥٣٩</u>	<u>٤,٦٩١,٦٣٤</u>	<u>٢٨,٨٩٦,٥٩٥</u>	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر :-
٦,٤٣٥,٥٢١	١,٦٤١,٢٧١	.	.	١,٦٤١,٢٧١	(١٦) مصاريف استثمارية
.	٤٥٣,٠١٧	٤٥٣,٠١٧	.	.	(١٧) مصاريف الأوقاف
٣,٣٦٢,٩٣١	٤,٠٠٤,٤٧٨	.	.	٤,٠٠٤,٤٧٨	(١٨) مصاريف عمومية وإدارية
١٠,٩٤٣,٧١٣	٣٢,٧٥١,٩٥٥	.	١٤,٥١٧,٧١٧	١٨,٢٣٤,٢٣٨	(١٩) مصاريف الأنشطة
٣,٨٥٦,٨٢٩	٤,٥٦٥,٦٣٩	.	٤,٥٦٥,٦٣٩	.	(٢٠) مصاريف جمع الأموال
٦,٢٠٨,٧٧١	٦,٢٠٢,٢٧٢	٣,١٨٢,١١٠	.	٣,٠٢٠,١٦٢	(٧) استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
<u>(٣٠,٨٠٧,٧٦٥)</u>	<u>(٤٩,٦١٨,٦٣٢)</u>	<u>(٣,٦٣٥,١٢٧)</u>	<u>(١٩,٠٨٣,٣٥٦)</u>	<u>(٢٦,٩٠٠,١٤٩)</u>	إجمالي المصروفات والخسائر
١٩,٢٦٩,٤٧٣	٩,٦٥٠,١٣٦	٢٢,٠٤٥,٤١٢	(١٤,٣٩١,٧٢٢)	١,٩٩٦,٤٤٦	التغير في صافي الأصول
١٢١,٤٢١,٥٠٩	١٤٠,٦٩٠,٩٨٢	٧٤,٨٦٩,٠٤٨	٢٤,٥١٧,٦٦٨	٤١,٣٠٤,٢٦٦	صافي الأصول بداية العام
.	(٣٦,٣٧١,٧٩٧)	(٢١,٣٧٩,٠٩٨)	(١٠,٨٧٨,٥١٥)	(٤,١١٤,١٨٤)	تسويات تعديلية (مخصصات)
<u>١٤٠,٦٩٠,٩٨٢</u>	<u>١١٣,٩٦٩,٣٢١</u>	<u>٧٥,٥٣٥,٣٦٢</u>	<u>(٧٥٢,٥٦٩)</u>	<u>٣٩,١٨٦,٥٢٨</u>	صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)

* الإيضاحات من (٢٠-١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح	
ريــال	ريــال		<u>الأصول المتداولة :-</u>
٢١,٥٤٢,٨٤٢	٢٨,٨٤٩,٠٩٨	(٣)	نقد لدى البنوك
٨٩٦,٦٥٠	١,٥١٥,٢٦٩	(٤)	أرصدة مدينة أخرى
١,٧٨٢,٩٥١	١,٨٤٥,٧١٠	(٥)	إيرادات مستحقة
<u>٢٤,٢٢٢,٤٤٣</u>	<u>٣٢,٢١٠,٠٧٧</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٢,٣٩٠,٠٠٠	٢,٣٩٠,٠٠٠		أراضي
٦,٠٣٠,٠٠٠	١٥,٩٧٢,٥٠٠		أراضي أوقاف
١٧,٣٤٢,٠٠٠	١٧,٣٤٢,٠٠٠	(٦)	استثمارات عقارية
١٦,٧٣٢,١٠٢	١٣,٩٨٥,٨٠١	(٧)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٦٣,٦٣٩,١١٠	٦١,٠١٧,٠٠٠	(٧)	ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف - قيمة دفترية
١١,٤٣٥,٥١٧	٢٣,٦٨٠,٥٠٠		مشروعات تحت التنفيذ
<u>١١٧,٥٦٨,٧٢٩</u>	<u>١٣٤,٣٨٧,٨٠١</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>١٤١,٧٩١,١٧٢</u>	<u>١٦٦,٥٩٧,٨٧٨</u>		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
٢٢٠,٩٣٧	٢٣٠,٤٣٧	(٨)	أرصدة دائنة أخرى
٢٧,٩٦٢	٥٩,٤٣٧	(٩)	مصاريف مستحقة
٦٠١,٢٩١	٥٧٩,٥١٩	(١٠)	إيرادات مدفوعة مقدماً
<u>٨٥٠,١٩٠</u>	<u>٨٦٩,٣٩٣</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			<u>الإلتزامات غير المتداولة :-</u>
.	٤,٠٠٠,٠٠٠	(١١)	قرض طويل الأجل
٢٥٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
.	٤٦,٨٥٩,١٦٤	(١٢)	مخصصات مقيدة
<u>٢٥٠,٠٠٠</u>	<u>٥١,٧٥٩,١٦٤</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			<u>صافي الأصول :-</u>
٤١,٣٠٤,٢٦٦	٣٩,١٨٦,٥٢٨		صافي أصول غير مقيدة - بيان (ب)
٢٤,٥١٧,٦٦٨	(٧٥٢,٥٦٩)		صافي أصول مقيدة - بيان (ب)
٧٤,٨٦٩,٠٤٨	٧٥,٥٣٥,٣٦٢		صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
<u>١٤٠,٦٩٠,٩٨٢</u>	<u>١١٣,٩٦٩,٣٢١</u>		إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
<u>١٤١,٧٩١,١٧٢</u>	<u>١٦٦,٥٩٧,٨٧٨</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

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 تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد 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 البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون



مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)

جدة في : ١٢/٣/١٤٤٥هـ

الموافق : ٢٧/٩/٢٠٢٣م

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

السادة/الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف

الطائف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م 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 .

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 وآداب 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 في المراجعة .

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 جوهرى 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 .

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج)	قائمة التـدفقات النقدية
<u>(١٩-٨)</u>	<u>(٢٠-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م