

Abdullah M Badran Co & Partner

Accountants and Legal Auditors

Licence No. 323 / 12 / 863



شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيين

ترخيص رقم ٣٢٣ / ١٢ / ٨٦٣

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة

تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م



h 1145

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة

تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية
(١٤-٨)	(٨-١) <u>إيضاحات القوائم المالية</u>





تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي المطلق :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة.

أساس الرأي المطلق :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

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 فیننا 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 ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. 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.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

-٤-

- وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة النشاط 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

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ٣ / ٦ / ١٤٤٢ هـ

الموافق : ١٦ / ١ / ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (أ)

إيضاح		٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
الأصول المتداولة :-			
النقدية والنقدية المعادلة	(٣)	٤,٦٧٤,٦٩٤	٤,٣٦٢,٩٨٢
إجمالي الأصول المتداولة		٤,٦٧٤,٦٩٤	٤,٣٦٢,٩٨٢
الأصول غير المتداولة :-			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٤,٢٦٦,٥٣٤	٤,٤٩٤,١٧٣
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤,٢٦٦,٥٣٤	٤,٤٩٤,١٧٣
إجمالي الأصول		٨,٩٤١,٢٢٨	٨,٨٥٧,١٥٥
الإلتزامات :-			
مصارييف مستحقة	(٥)	٦,١٣٢	٤,٢٠٠
إجمالي الإلتزامات		٦,١٣٢	٤,٢٠٠
صافي الأصول :-			
صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)		٣,٩٦٠,٩٣١	٣,٨٨٣,٢٦٠
صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)		٦٧٢,٦٩٧	٦٧٢,٦٩٧
صافي أصول أوقاف نقدي - بيان (ب)		٦٧,٩٦٨	٦٣,٤٩٨
صافي أصول أوقاف عيني - بيان (ب)		٤,٢٣٣,٥٠٠	٤,٢٣٣,٥٠٠
إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)		٨,٩٣٥,٠٩٦	٨,٨٥٢,٩٥٥
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٨,٩٤١,٢٢٨	٨,٨٥٧,١٥٥

* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *



بيانات (ب)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	أصول	أصول	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
ريـال	ريـال	أوقاف عيني	أوقاف نقدي	ريـال	ريـال	الإيرادات والمكاسب
١,١٢٢,٩٩٩	١,٩٧٨,٦٩٦	ريـال	ريـال	ريـال	١,٩٧٨,٦٩٦	تبرعات نقدية واستقطاعات مستديمة
٤٨,٣٢٧	٣٢,٤٨٠	ريـال	ريـال	ريـال	٣٢,٤٨٠	الزكاة
٣٠,٠٨٥	٤,٤٧٠	ريـال	ريـال	ريـال	٠	وقف
١,٢٠١,٤١١	٢,٠١٥,٦٤٦	ريـال	ريـال	ريـال	٢,٠١١,١٧٦	إجمالي الإيرادات والمكاسب
٦٧٠,١٦٧	١,٣٦٩,٢٢٥	ريـال	ريـال	ريـال	١,٣٦٩,٢٢٥	المصروفات والخسائر :- مصاريف الأنشطة
٥٤٨,٥٤٣	٣٠٢,٤٨٦	ريـال	ريـال	ريـال	٣٠٢,٤٨٦	مصاريف عمومية وإدارية
٢٧٢,٩٥١	٢٦١,٧٩٤	ريـال	ريـال	ريـال	٢٦١,٧٩٤	استهلاك الأصول الثابتة
(١,٤٩١,٦٦١)	(١,٩٣٣,٥٠٥)	ريـال	ريـال	ريـال	(١,٩٣٣,٥٠٥)	إجمالي المصروفات والخسائر
(٢٩٠,٢٥٠)	٨٢,١٤١	ريـال	ريـال	ريـال	٧٧,٦٧١	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٩,١٤٣,٢٠٥	٨,٨٥٢,٩٥٥	ريـال	ريـال	ريـال	٣,٨٨٣,٢٦٠	صافي الأصول أول الفترة
٨,٨٥٢,٩٥٥	٨,٩٣٥,٠٩٦	ريـال	ريـال	ريـال	٣,٩٦٠,٩٣١	صافي الأصول آخر الفترة - بيان (أ)

* الإيضاحات المرفقة من (٨-١) تشكل جزءاً مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية
بيان (ج)
قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(٢٩٠,٢٥٠)	٨٢,١٤١	التغير في صافي الأصول
٢٧٢,٩٥١	٢٦١,٧٩٤	استهلاك الأصول الثابتة
١٥٠	٠	ضريبة القيمة المضافة
٥٠	١,٩٣٢	مصاريف مستحقة
(١٧,٠٩٩)	٣٤٥,٨٦٧	صافي الفائض بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٢,١٠٠)	(٣٤,١٥٥)	نقدية مدفوعة لشراء أصول
(٢,١٠٠)	(٣٤,١٥٥)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
(١٩,١٩٩)	٣١١,٧١٢	صافي التغير في رصيد النقدية
٤,٣٨٢,١٨١	٤,٣٦٢,٩٨٢	صافي النقدية أول الفترة
٤,٣٦٢,٩٨٢	٤,٦٧٤,٦٩٤	صافي النقدية آخر الفترة

* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها *



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) (أ) نبذة عن الجمعية :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة بمنطقة عسير تم
الترخيص لها في سجل الجمعيات برقم ٢٠/٦ وتاريخ ١٥/٦/١٤٣٣ هـ
الصادر من الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد .

ب- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- تعليم القرآن الكريم تلاوةً وحفظاً وتجويداً وتدبراً للذكور والإناث .
- ٢- ربط المتعلمين بكتاب الله تعالى وتحسينهم من الإنحراف عن العقيدة الصحيحة .
- ٣- إيجاد حفاظ متقنين متخلفين بأخلاق القرآن الكريم .
- ٤- تأهيل المعلمين والمعلمات لتعليم القرآن الكريم .

ج- 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
الفترة من ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م .





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

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 وإيضاحات 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 .

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين 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 الجمعية 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 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
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 استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة 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 .

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 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 .

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 .

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 .

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 .



ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٣) النقدية والنقدية المعادلة
١,٦٢٦,١٣٩	١,٠٥٣,٦٨٩	مصرف الراجحي ح/١٨٨٨٨٨٨٧ عام
١,٢٦٩,٥٧٢	١,٤١٢,٧٥٩	مصرف الراجحي ح/١٨٨٨٨٦١ الوقف
٩٠٠	١٣٨,٦٤٨	مصرف الراجحي ح/١٨٨٨٨٨٧٩ الزكاة
١٨,٩٢٩	٢٠,١٥٤	مصرف الراجحي ح/١٨٨٨٨٨١٢ دار الإيمان النسائية
١٠٢,٨٤٢	١٠٩,٤٧٢	مصرف الراجحي ح/١٨٨٨٨٨٩٥ دار الفضيلة
٢٥٩,٧٦٠	٤١٠,٧٣٢	مصرف الراجحي ح/١٨٨٨٨٨٢٠ حلقات جامع موسى العليان
٥٤٠,٩٣٨	٥٦٩,٠٦١	بنك البلاد ح/٨٤٠٠٠٧
٥٤٢,٠٥٢	٨٩٩,٧١٦	البنك الأهلي التجاري ح/٤٢١٠٥٧٥٦
١,٨٥٠	٦٠,٤٦٣	حساب التبيان القرآني بسدوان ح/١٨٨٨٨٢١٨
<u>٤,٣٦٢,٩٨٢</u>	<u>٤,٦٧٤,٦٩٤</u>	الإجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - صسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في م ٢٠٢٠/١٢/٣١

إيضاح رقم (٤) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في م ٢٠١٩/٨/٣١	الإضافات	التكلفة في م ٢٠٢٠/١٢/٣١	نسبة الإستهلاك %	مجموع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في م ٢٠٢٠/١٢/٣١
سيارات	٤٧٩,٨٥٠	٠	٤٧٩,٨٥٠	%٢٠	٣٦١,٢٣٠	٩٥,٩٧٠	٤٥٧,٢٠٠	٢٢,٦٥٠
أثاث	٢٩٣,٠٧٩	٠	٢٩٣,٠٧٩	%١٠	٨٩,٠٥٥	٢٩,٣٠٨	١١٨,٣٦٣	١٧٤,٧١٦
أجهزة ومعدات	٧٦,٦٩٠	٢,١٤٩	٧٨,٨٣٩	%٢٥	٦٨,١٦١	٨,٠١٦	٧٦,١٧٧	٢,٦٦٢
الإجمالي	٨٤٩,٦١٩	٢,١٤٩	٨٥١,٧٦٨		٥١٨,٤٤٦	١٣٣,٢٩٤	٦٥١,٧٤٠	٢٠٠,٠٢٨
الوقف العيني								
أراضي	٢,١٠٠,٠٠٠	٠	٢,١٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٢,١٠٠,٠٠٠
مباني	٢,٥٧٠,٠٠٠	٠	٢,٥٧٠,٠٠٠	%٥	٥٠٧,٠٠٠	١٢٨,٥٠٠	٦٣٥,٥٠٠	٢,٥٧٠,٠٠٠
مشروعات تحت التنفيذ	٠	٣٢,٠٠٦	٣٢,٠٠٦	٠	٠	٠	٠	٣٢,٠٠٦
الإجمالي	٤,٦٧٠,٠٠٠	٣٢,٠٠٦	٤,٧٠٢,٠٠٦		٥٠٧,٠٠٠	١٢٨,٥٠٠	٦٣٥,٥٠٠	٤,٠٦٦,٥٠٦
المجموع	٥,٥٥٣,٧٧٤	٣٤,١٥٥	٥,٥٨٧,٩٢٩		١,٠٢٥,٤٤٦	٢٦١,٧٩٤	١,٢٨٧,٢٤٠	٤,٣٢٦,٥٣٤

م ٢٠١٩/٨/٣٠

ريال

٤,٠٠٠

٢٠٠

٤,٢٠٠

م ٢٠٢٠/١٢/٣١

ريال

٥,٣٣٢

٨٠٠

٦,١٣٢

مصاريف مستحقة

أتعاب المراجعة

ضريبة أتعاب المراجعة

الإجمالي

إيضاح رقم (٥)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) تبرعات نقدية واستقطاعات مستديمة		أصول	
غير مقيدة	أوقاف نقدي	ريـال	ريـال
٤٤٩,٨٦٢	٠	٣٥٦,٥٦٧	٤٤٩,٨٦٢
٢٠,٥٥٦	٠	٠	٢٠,٥٥٦
٠	٠	٢٠,٠٠٠	٠
٢,٣٠٠	٠	٠	٢,٣٠٠
١٤,٧٥١	٠	٤٠٠	١٤,٧٥١
٤٤,١٢٩	٠	٢٩,١٥٢	٤٤,١٢٩
١,٤٤٧,٠٩٨	٠	٧١٦,٨٨٠	١,٤٤٧,٠٩٨
٣٢,٤٨٠	٠	٤٨,٣٢٧	٣٢,٤٨٠
٠	٤,٤٧٠	٣٠,٠٨٥	٤,٤٧٠
٢,٠١١,١٧٦	٤,٤٧٠	١,٢٠١,٤١١	٢,٠١٥,٦٤٦



إيضاح رقم (٧) مصاريف الأنشطة		م ٢٠٢٠/١٢/٣١ م ٢٠١٩/٨/٣٠	
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٣٠١,٧٥٤	٢١٢,٣٧٠	٣٠١,٧٥٤	٢١٢,٣٧٠
٢٣,٠٠٠	٢,٢٧٠	٢٣,٠٠٠	٢,٢٧٠
٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠
٣٥٧,١١٩	٢٨٢,٧٠٧	٣٥٧,١١٩	٢٨٢,٧٠٧
٢٣,٠٠٠	٥,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	٥,٠٠٠
٠	١٥,٠٠٠	٠	١٥,٠٠٠
٢١,٧٤٧	٦٤,٦٣١	٢١,٧٤٧	٦٤,٦٣١
٠	٦,١٨٩	٠	٦,١٨٩
١٥,٠٠٠	٦٢,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٦٢,٠٠٠
١٠,٥٠٠	٠	١٠,٥٠٠	٠
١١,٠٠٠	٠	١١,٠٠٠	٠
٦,٧٩٨	٠	٦,٧٩٨	٠
٣٢,٠٠٠	٠	٣٢,٠٠٠	٠
١٠٣,٢٦٢	٠	١٠٣,٢٦٢	٠
٥٨,١٩٠	٠	٥٨,١٩٠	٠
١٤,٨٠٠	٠	١٤,٨٠٠	٠
٣٩١,٠٥٥	٠	٣٩١,٠٥٥	٠
١,٣٦٩,٢٢٥	٦٧٠,١٦٧	١,٣٦٩,٢٢٥	٦٧٠,١٦٧

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز تنومة
تنومة - عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

ايضاح رقم (٨) مصاريف عمومية وإدارية		
ريال	ريال	
١٩٨,٩٥١	٢١٤,٢٨٦	رواتب ومكافآت وما في حكمها
١٠,٠٠٠	١١,٦١٥	صيانته
٥,٠٠٠	٢٠٠	طباعة وتصميم
٨,٠٠٠	٠	بدل تذاكر سفر
٥٠٠	٠	بريد
١٥٤,٠٠٢	٠	رسوم حكومية
٤٦,٥٤٧	١٣,٨٤٢	تأمينات اجتماعية
٦٦,٩٥٠	٠	بدل سكن للمعلمين
٥,٠٠٠	٠	وسيط نت
٤٥,٤٢٥	٢٣,٧٤٢	نثریات
٤,١٦٨	٠	مكافأة نهاية الخدمة وعلاج
٤,٠٠٠	٦,١٣٢	أتعاب مراجعة
٠	٣٠,٠٠٠	إيجار المقر الرئيسي
٠	٤٤٠	رسوم شبكة نقاط البيع
٠	١,٤٧٣	محروقات
٠	٣٥٦	أدوات مكتبية
٠	٤٠٠	مصاريف سيارات
٥٤٨,٥٤٣	٣٠٢,٤٨٦	الإجمالي



