

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
في محافظة الجبيل

القوائم المالية وتقرير مراجعي الحسابات للسنة المالية
المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل
ترخيص رقم (٣/٥)

فهرس المحتويات

صفحة	
ب	تقرير مراجعي الحسابات
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الأنشطة
٣	قائمة التدفق النقدي
٤ - ١١	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجعي الحسابات

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
الجبيل - المملكة العربية السعودية
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

نطاق المراجعة

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل والتي تشمل على قائمة المركز المالي كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ وقوائم الأنشطة والتدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وملخصاً للسياسات المحاسبية الهامة والإيضاحات التفسيرية الأخرى من رقم (١) إلى رقم (١٣) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية والمعدة من قبل الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الجمعية وأن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على هذه القوائم المالية بناءً على المراجعة التي قمنا بها. تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها والملائمة لغرض الجمعية، وتتطلب تلك المعايير أن نقوم بتخطيط وتنفيذ مراجعتنا للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية، تشمل إجراءات المراجعة على فحص اختبائي للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشمل على تقييم المعايير المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة التي استعملتها الإدارة وعلى تقييم عرض القوائم المالية ككل، وفي اعتقادنا أن مراجعتنا تشكل أساساً معقولاً نستند عليه في إبداء رأينا.

الرأي المتحفظ

في رأينا وباستثناء ما ذكر في الإيضاح رقم (٢/٥) فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل من النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٥هـ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف الجمعية كما وتتفق مع التقارير المستخرجة من الحاسب الآلي وفقاً للبيانات الخاصة بالدفاتر التجارية المثبتة في الحاسب الآلي حسب النظام.

طارق بن محمد الشبابي
محاسبون قانونيون
ترخيص رقم (٣٨٨)



حرر في
التاريخ: ٢٠١٥/٠٤/٢٧ م
الموافق: ١٤٣٦/٠٧/٠٨ هـ
الرقم: ٢٠١٥/ ١٦٦٥

(ب)

الأصول	١٢/٣٠/١٤٣٥ هـ	١٢/٢٩/١٤٣٤ هـ
الأصول المتداولة	ريال سعودي	ريال سعودي
نقدية	(٣)	
مدينون آخرون ومبالغ مدفوعة مقدماً	(٤)	
إجمالي الأصول المتداولة		
الأصول غير المتداولة		
صافي أصول ثابتة	(٥)	
إجمالي الأصول غير المتداولة		
أصول الأوقاف		
صافي أصول الأوقاف	(٦)	
إنشاءات قيد التنفيذ		
إجمالي أصول الأوقاف		
إجمالي الأصول		
الخصوم وصافي الأصول		
الخصوم المتداولة		
دائنون ومبالغ مستحقة الدفع	(٧)	
فائض مخصصات الزكاة	(٨)	
إجمالي الخصوم المتداولة		
الخصوم غير المتداولة		
مخصص مكافأة ترك الخدمة		
إجمالي الخصوم غير المتداولة		
صافي الأصول		
صافي الأصول غير المقيدة		
صافي الأصول المقيدة		
صافي أصول الأوقاف		
إجمالي صافي الأصول		
إجمالي الخصوم وصافي الأصول		

تم اعتماد القوائم المالية وإيضاحاتها الظاهرة في الصفحات من (١) إلى (١١) من قبل الإدارة حيث تم توقيعها من:
المسؤول المالي/ سامي بن علي المحارف المدير العام / خالد بن عبد الرحمن الجبر

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة"

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ترخيص رقم (٣/٥)

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ - قائمة ب -

إجمالي ١٤٣٤هـ	إجمالي ١٤٣٥هـ	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
١٤,٣٣١,٥٤٧	١١,٢٦٤,٦٨٠	٢,٨٦١,٨٢٦	٤٠٧,٢٤٠	٧,٩٩٥,٦١٤	التبرعات النقدية
٦,٩١٧,١٠٠	٥,٨٥٠,٠٠٠	---	---	٥,٨٥٠,٠٠٠	تبرعات عينية
٢,٣٧٥,٣٩٠	٤,٤١١,٩٩١	---	---	٤,٤١١,٩٩١	تبرعات وإيرادات المدارس النسائية
---	٢٦٩,٤١٦	---	---	٢٦٩,٤١٦	إعانة الوزارة
١,٧٤٧,٥٥٧	٢,٠٩٢,٧٩٦	---	---	٢,٠٩٢,٧٩٦ (١١)	مكاسب أخرى
---	---	---	(٤٠٥,٧٠٩)	٤٠٥,٧٠٩	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢٥,٣٧١,٥٩٤	٢٣,٨٨٨,٨٨٣	٢,٨٦١,٨٢٦	١,٥٣١	٢١,٠٢٥,٥٢٦	إجمالي الإيرادات والمكاسب
يخصم					
المصروفات والخسائر					
٦,١٠٢,٣٧٩	٥,٩٨٣,٧٨٥	---	---	٥,٩٨٣,٧٨٥ (٩)	مصاريف تعليمية
١,٩٣٠,٢٢٧	٢,٤١١,٢٩٧	---	---	٢,٤١١,٢٩٧ (١٠)	مصاريف إدارية وعمومية
٣٣,٥٨٣	٢٢٨,٦٧٧	---	---	٢٢٨,٦٧٧	صيانة المباني وأتاعب الوكيل
١,٠٤٠,٩٦٦	١,١٧٨,١٥٠	---	---	١,١٧٨,١٥٠	استهلاك أصول ثابتة وأوقاف
٩,١٠٧,١٥٥	٩,٨٠١,٩٠٩	---	---	٩,٨٠١,٩٠٩	إجمالي المصروفات والخسائر
١٦,٢٦٤,٤٣٩	١٤,٠٨٦,٩٧٤	٢,٨٦١,٨٢٦	١,٥٣١	١١,٢٢٣,٦١٧	التغير في صافي الأصول
٤٤,١٣٣,٦٩٣	٦٠,٤٧٣,٣٣٧	٣٥,٣٤٦,٦٤٢	---	٢٥,١٢٦,٦٩٥	صافي الأصول في بداية السنة
٧٥,٢٠٥	---	---	---	---	إعادة تقييم بعض أصول الأوقاف
٦٠,٤٧٣,٣٣٧	٧٤,٥٦٠,٣١١	٣٨,٢٠٨,٤٦٨	١,٥٣١	٣٦,٣٥٠,٣١٢	صافي الأصول نهاية السنة

المدير العام / خالد بن عبد الرحمن الجبر

المسؤول المالي / سامي بن علي المحارف

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة"

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ترخيص رقم (٣/٥)
قائمة التدفق النقدي للسنة المالية المنتهية في ١٢/٣٠/١٤٣٥ هـ - قائمة ج -

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفق النقدي من الأنشطة
١٦,٢٦٤,٤٣٩	١٤,٠٨٦,٩٧٤	صافي التغير في صافي الأصول
		التسويات على صافي الدخل للتغيرات غير النقدية
(٤٠,٩٩٧)	(٢٤,٩٩٩)	(أرباح) بيع أصول ثابتة
٣٥٣,٨١٧	٣٣٩,٠٣٧	استهلاك أصول ثابتة
٦٨٧,١٤٩	٨٣٩,١١٣	استهلاك أصول أوقاف
٥,٦٢٨	٤٧,٨٦٠	مخصص مكافأة ترك الخدمة
(٦,٩١٧,١٠٠)	(٥,٨٥٠,٠٠٠)	تبرعات عينية
(٦٤٥,٥٣٠)	(١٠٨,٨٢٢)	(الزيادة) النقص في مدينون آخرون ومبالغ مدفوعة مقدماً
(٦٣٢,٥٢٧)	٢٣٥,٩٧٣	الزيادة (النقص) في دائنون ومبالغ مستحقة الدفع
(٧١,٢٢٥)	(٤٤١,٧٢٣)	الزيادة (النقص) في فائض مخصصات الزكاة
٩,٠٠٣,٦٥٤	٩,١٢٣,٤١٣	صافي النقد الوارد من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٧٨,٧٨٣)	(٢٠١,١٣١)	شراء أصول ثابتة
(٢٥٦,٧٠٤)	(٥,٠٠٠,٠٠٠)	شراء أصول أوقاف
(٧٢,٨٥٠)	(٧,٣٣٧,١٥٨)	إنشاءات قيد التنفيذ متكبدة
٤١,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	متحصلات من بيع أصول ثابتة
(٣٦٧,٣٣٧)	(١٢,٥١٣,٢٨٩)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٨,٦٣٦,٣١٧	(٣,٣٨٩,٨٧٦)	صافي التغير في النقد وما يماثله
١٦,٥٨٣,٠٢١	٢٥,٢١٩,٣٣٨	رصيد النقد وما يماثله في بداية العام
٢٥,٢١٩,٣٣٨	٢١,٨٢٩,٤٦٢	رصيد النقد وما يماثله في نهاية العام

المدير العام / خالد بن عبد الرحمن الجبر

المسؤول المالي / سامي بن علي المحارف

"إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القائمة"

- ١- الوضع النظامي والنشاط

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ومقرها مدينة الجبيل تم الترخيص لها وتسجيلها في سجل الجمعيات لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٣/٥) تاريخ ١٤١٨/٠٦/٢٤ هـ ، ويتمثل نشاطها في تعليم القرآن الكريم تلاوة وحفظاً وتجويداً.
- ٢- السياسات المحاسبية الهامة
 - ١/٢- أساس المحاسبة

تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إثبات أصولها وخصومها كما وتتبع مبدأ الاستحقاق المحاسبي في إثبات مصروفاتها وإيراداتها باستعمال الريال السعودي كوحدة نقدية.
 - ٢/٢- استهلاك الأصول الثابتة وأصول الأوقاف

يتم استهلاك الأصول الثابتة وأصول الأوقاف القابلة للاستهلاك خلال فترة أعمارها الإنتاجية المقدرة وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت باستخدام النسب التالية:-

مباني	٤%	-	سيارات	٢٠%
أثاث وأجهزة مكتبية	١٠%-٢٥%			
 - ٣/٢- أصول الأوقاف المستثمرة

تقيد العقارات الممنوحة من المتبرعين بالقيمة العادلة لها عند التبرع بها، الأراضي المملوكة لا تستهلك ويحتسب الاستهلاك على العقارات المستثمرة والمستخدم وفقاً لمعدلات يتم احتسابها لشطب التكلفة على مدى العمر الإنتاجي المتوقع للأصل بطريقة القسط السنوي الثابت.
 - ٤/٢- إيرادات إيجارات مستحقة

تظهر المبالغ المستحقة من مستأجرين بالقيمة الإيجارية المستحقة كما في تاريخ قائمة المركز المالي ناقصاً المخصص مقابل أية مبالغ غير قابلة للتحويل، يتم تكوين مخصص للديون المشكوك في تحصيلها عند عدم إمكانية تحصيل المبلغ بالكامل ويتم شطب الديون المعدومة عند تكبدها.
 - ٥/٢- إيرادات مقبوضة مقدماً

تقيد المبالغ المقبوضة مقدماً من المستأجرين عند استلامها، وتظهر كخصوم متداولة في قائمة المركز المالي.
 - ٦/٢- مخصص مكافأة ترك الخدمة

يتم احتساب مخصص مكافأة ترك الخدمة طبقاً لما تنص عليه الأنظمة المعمول بها في المملكة العربية السعودية.

وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ترخيص رقم (٣/٥)

إيضاحات حول القوائم المالية ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ - (تتمة)

٧/٢ - التبرعات النقدية والعينية والأوقاف

تقيد التبرعات النقدية والعينية والأوقاف كإيرادات تبرعات عند استلامها، ويتم تقييم التبرعات العينية بالقيمة العادلة عند استلامها.

٨/٢ - إيرادات الإيجارات

يتم الاعتراف بإيرادات الإيجارات من أصول الأوقاف المستثمرة طبقاً للعقود المبرمة مع المستأجرين على مدة تلك العقود.

٩/٢ - المصاريف الإدارية والعمومية

إن المصاريف المتعلقة بإدارة الجمعية يتم تصنيفها كمصاريف إدارية وعمومية.

١٠/٢ - المصاريف التعليمية

إن المصاريف التي تتعلق على وجه التحديد بالمدارس النسائية وحفظ القرآن الكريم والمصاريف الأخرى ذات العلاقة يتم تصنيفها كمصاريف تعليمية.

٣ - نقدية

يتكون هذا البند مما يلي :-

١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٨,٧٣٨,٠٧١	١٢,٢٧٥,١١٧	مصرف الراجحي (مجموعة حسابات)
١,٠٧٠,٨٣٩	٣,٦٨٧,١٥٢	البنك السعودي الفرنسي
٤٧٠,٨٥٨	١,٧٥٨,٥٦٠	بنك البلاد
١,١٢٣,٠٨١	١,١٦٢,٠٨٧	البنك العربي الوطني
١,٠٦١,٩٦٢	١,٠٧٢,٧٦٣	البنك السعودي للاستثمار
٤٢٤,٥٩٣	٦٦٦,٧٥٨	مصرف الإنماء
١,٢٦١,٣٦٧	٤٣٧,٩٠٧	البنك الأهلي التجاري
٢٣١,٧٥٧	٢٩٩,١٨٧	مجموعة سامبا المالية
١٤٢,٤٦٤	٢١٢,٢٢٥	بنك الرياض
٨٨,١٣٥	١٤٨,٧٤٥	بنك الجزيرة
٩٩,٤٥١	١٠٨,٩٦١	البنك السعودي الهولندي
٥٠٦,٧٦٠	---	البنك السعودي البريطاني
٢٥,٢١٩,٣٣٨	٢١,٨٢٩,٤٦٢	المجموع

وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ترخيص رقم (٣/٥)

إيضاحات حول القوائم المالية ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ - (تتمة)

٤ - مدينون آخرون ومبالغ مدفوعة مقدماً

يتكون هذا البند مما يلي :

١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٦٠,٦٢٦	٤٥٤,٨٢٩	ايرادات ايجارات مستحقة
١٤٦,٩٧٦	٢١٦,٥٠٢	مصاريف مدفوعة مقدماً
---	١٩٩,٧٥٠	دفعات مقدمة للغير
١٦٢,٩٧٧	٨,٣٢٠	مدينون آخرون
٧٧٠,٥٧٩	٨٧٩,٤٠١	المجموع

٥ - صافي أصول ثابتة

١/٥ - يتكون هذا البند مما يلي :

المجموع ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	المجموع ١٤٣٥ هـ ريال سعودي	سيارات ريال سعودي	أثاث وأجهزة مكتبية ريال سعودي	التكلفة
٣,٥٩٩,٦٥٩	٣,٤٩٨,٤٤٢	١,٠٢٣,٥٥٠	٢,٤٧٤,٨٩٢	الرصيد في بداية العام
٧٨,٧٨٣	٢٠١,١٣١	---	٢٠١,١٣١	إضافات
(١٨٠,٠٠٠)	(٥١,٠٠٠)	(٥١,٠٠٠)	---	استبعادات
٣,٤٩٨,٤٤٢	٣,٦٤٨,٥٧٣	٩٧٢,٥٥٠	٢,٦٧٦,٠٢٣	الرصيد في نهاية العام
				الاستهلاك
٢,٣٩٤,١٧٧	٢,٥٦٧,٩٩٧	٥٥٥,٤٣٣	٢,٠١٢,٥٦٤	الرصيد في بداية العام
٣٥٣,٨١٧	٣٣٩,٠٣٧	١٣٥,٨٠١	٢٠٣,٢٣٦	إضافات
(١٧٩,٩٩٧)	(٥٠,٩٩٩)	(٥٠,٩٩٩)	---	استبعادات
٢,٥٦٧,٩٩٧	٢,٨٥٦,٠٣٥	٦٤٠,٢٣٥	٢,٢١٥,٨٠٠	الرصيد في نهاية العام
				صافي القيمة الدفترية
---	٧٩٢,٥٣٨	٣٣٢,٣١٥	٤٦٠,٢٢٣	كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
٩٣٠,٤٤٥	---	٤٦٨,١١٧	٤٦٢,٣٢٨	كما في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ

٢/٥ - لم يتم إجراء جرد فعلي للأصول الثابتة كما بتاريخ المركز المالي.

٦- صافي أصول الأوقاف

يتكون هذا البند مما يلي:

١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٧,٧٣٥,٠٠٤	٣٢,٠٦٣,٠٣١	صافي أصول الأوقاف المستثمرة - إيضاح رقم (١/٦)
٣,٩٤٤,٢٧٦	٩,٦٢٧,١٣٦	صافي أصول الأوقاف المستخدمة - إيضاح رقم (٢/٦)
<u>٣١,٦٧٩,٢٨٠</u>	<u>٤١,٦٩٠,١٦٧</u>	المجموع

١/٦- صافي أصول الأوقاف المستثمرة

يتكون هذا البند مما يلي:

المجموع ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	المجموع ١٤٣٥ هـ ريال سعودي	مباني ريال سعودي	أراضي ريال سعودي	التكلفة
١٥,٧٨٦,٨٠٧	٢٩,٢٣٥,٤١٦	١٤,٢٥٥,٦٦٩	١٤,٩٧٩,٧٤٧	الرصيد في بداية العام
١٣,٤٤٨,٦٠٩	٥,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٥٢,٤٠٠	١,٩٤٧,٦٠٠	إضافات
<u>٢٩,٢٣٥,٤١٦</u>	<u>٣٤,٢٣٥,٤١٦</u>	<u>١٧,٣٠٨,٠٦٩</u>	<u>١٦,٩٢٧,٣٤٧</u>	الرصيد في نهاية العام
				الاستهلاك
٩٨٠,٤٠٣	١,٥٠٠,٤١٢	١,٥٠٠,٤١٢	---	الرصيد في بداية العام
٥٢٠,٠٠٩	٦٧١,٩٧٣	٦٧١,٩٧٣	---	إضافات
<u>١,٥٠٠,٤١٢</u>	<u>٢,١٧٢,٣٨٥</u>	<u>٢,١٧٢,٣٨٥</u>	<u>---</u>	الرصيد في نهاية العام
				صافي القيمة الدفترية
---	٣٢,٠٦٣,٠٣١	١٥,١٣٥,٦٨٤	١٦,٩٢٧,٣٤٧	كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
<u>٢٧,٧٣٥,٠٠٤</u>	<u>---</u>	<u>١٢,٧٥٥,٢٥٧</u>	<u>١٤,٩٧٩,٧٤٧</u>	كما في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ

٢/٦ - صافي أصول الأوقاف المستخدمة

يتكون هذا البند مما يلي:

المجموع ١٤٣٤ هـ ريال سعودي	المجموع ١٤٣٥ هـ ريال سعودي	مباني ريال سعودي	أراضي ريال سعودي	التكلفة
٣,٣٩٨,٤٩١	٤,٣٧٣,٦٩٦	٤,١٧٨,٤٩١	١٩٥,٢٠٥	الرصيد في بداية العام
٩٧٥,٢٠٥	٥,٨٥٠,٠٠٠	---	٥,٨٥٠,٠٠٠	إضافات
٤,٣٧٣,٦٩٦	١٠,٢٢٣,٦٩٦	٤,١٧٨,٤٩١	٦,٠٤٥,٢٠٥	الرصيد في نهاية العام
				الاستهلاك
٢٦٢,٢٨٠	٤٢٩,٤٢٠	٤٢٩,٤٢٠	---	الرصيد في بداية العام
١٦٧,١٤٠	١٦٧,١٤٠	١٦٧,١٤٠	---	إضافات
٤٢٩,٤٢٠	٥٩٦,٥٦٠	٥٩٦,٥٦٠	---	الرصيد في نهاية العام
				صافي القيمة الدفترية
---	٩,٦٢٧,١٣٦	٣,٥٨١,٩٣١	٦,٠٤٥,٢٠٥	كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
٣,٩٤٤,٢٧٦	---	٣,٧٤٩,٠٧١	١٩٥,٢٠٥	كما في ١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ

٧- دائنون ومبالغ مستحقة الدفع

يتكون هذا البند مما يلي : -

١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٨٦,٧٩٦	٥٠١,٤٢٥
١٤٩,٦١٥	١٨٥,٨١٩
٢٤,٦٦٠	٩,٨٠٠
<u>٤٦١,٠٧١</u>	<u>٦٩٧,٠٤٤</u>

إيرادات إيجارات مقبوضة مقدماً

مصاريف مستحقة - إيضاح رقم (١/٧)

ذمم دائنة

المجموع

١/٧- مصاريف مستحقة

يتكون هذا البند مما يلي : -

١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي
١٣٤,٦١٥	١٣٤,٦١٥
١٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
---	١٥,٣٣٣
---	١٥,٨٧١
<u>١٤٩,٦١٥</u>	<u>١٨٥,٨١٩</u>

إيجار حافلات

أتعاب مهنية

إيجارات

أخرى

المجموع

٨- فائض مخصصات الزكاة

يتكون هذا البند مما يلي : -

١٤٣٤/١٢/٢٩ هـ	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ
ريال سعودي	ريال سعودي
٥٢٢,٠٦٢	٤٥٠,٨٣٧
٤٦٤,٥٥٠	٥٣٧,٠٧٧
(٥٣٥,٧٧٥)	(٩٧٨,٨٠٠)
<u>٤٥٠,٨٣٧</u>	<u>٩,١١٤</u>

الرصيد في بداية العام

الوارد خلال العام

المنصرف خلال العام

الرصيد في نهاية العام

٩ - مصاريف تعليمية

يتكون هذا البند مما يلي :

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٣٧٢,٤٦٧	٣,٥٥٩,٩١٨	تكاليف العاملين
١,٢١٨,٦٠٠	١,٢٢٦,٢٦٤	إيجار حافلات
٢٠١,٢١٩	٢٦٢,٦٩١	قرطاسية ومطبوعات
٢٩٥,٢٢٧	٢٤٦,٨٢٦	دورات تجويد وحلقات
٢٥٤,٦٧١	٢٠٨,٧٢٨	مكافآت طلاب
٩٦,٨٦٧	١١١,٤٨٥	ضيافة ونظافة
١٠٤,١٨٤	١٠٧,٢٠٦	كهرباء ومياه وهاتف
٧١,٠٥٩	٨٢,٤٤٧	صيانة وإصلاح
١٨٢,٩٨١	٩٠,٣٦٠	الحفل السنوي
٢٦٢,٧٦٩	٤٩,٥٩٠	المراكز الصيفية
٤٢,٣٣٥	٣٨,٢٧٠	مصاريف أخرى
<u>٦,١٠٢,٣٧٩</u>	<u>٥,٩٨٣,٧٨٥</u>	المجموع

وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ترخيص رقم (٣/٥)

إيضاحات حول القوائم المالية ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ - (تتمة)

١٠ - مصاريف إدارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي :

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٢٨١,٥٦٢	١,٣٤٧,٠٢٧	تكاليف العاملين
٢٣٤,٩١٨	٣٠٨,٠٦٩	دعاية وإعلان
٨٠,٣٦٣	١٦٢,٣٧٥	إيجار
٣٤,٤٩٠	١٣٢,١٧٠	صيانة وإصلاح
٧٨,٣٩٦	١٢٢,٤٥٧	قرطاسية ومطبوعات
٥١,٩٨٠	٦٥,٧٤٨	هاتف وبريد
٥١,٢٧٩	٣٩,٣٥٢	ضيافة ونظافة
٣٨,٨٧٢	٢٩,٩١٦	كهرباء ومياه
٢٧,٩٧٤	٢٨,٥٤٠	مصاريف سيارات
٣٠,٤٤٠	٢١,٥٠٠	معاملات حكومية
١٥,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	أتعاب مهنية
٤,٩٥٣	١٣٤,١٤٣	أخرى
<u>١,٩٣٠,٢٢٧</u>	<u>٢,٤١١,٢٩٧</u>	المجموع

١١ - مكاسب أخرى

يتكون هذا البند مما يلي :

١٤٣٤ هـ	١٤٣٥ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٧٠٦,٥٦٠	٢,٠٦٧,٧٩٧	إيرادات إيجارات مباني الجمعية
٤٠,٩٩٧	٢٤,٩٩٩	مكاسب بيع أصول ثابتة
<u>١,٧٤٧,٥٥٧</u>	<u>٢,٠٩٢,٧٩٦</u>	المجموع

١٢ - تم اعتماد القوائم المالية من قبل الإدارة في تاريخ ٢٦/٠٤/٢٠١٥ م الموافق ٠٧/٠٧/١٤٣٦ هـ.

١٣ - عام

تم تقريب الأرقام الظاهرة في القوائم المالية المرفقة إلى أقرب ريال سعودي صحيح.