

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

القوائم المالية الختامية وتقرير مراجعي الحسابات
للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

تقرير مراجعي الحسابات

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
المحترمين
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 تشتمل على قائمة المركز المالي كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٦هـ 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، تشتمل إجراءات المراجعة على فحص اختباري للمستندات المؤيدة للمبالغ والمعلومات التي تحتويها القوائم المالية، كما تشتمل 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 المطلق

في رأينا إن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل من النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٦هـ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملزمة لظروف الجمعية.

طارق بن محمد الشبابي

محاسبون قانونيون

ترخيص رقم (٣٨٨)



حرر في

التاريخ : ٢٠١٦/٠١/٣١م

الموافق : ١٤٣٧/٠٤/٢١هـ

الرقم : ٢٠١٦/ ٢٤١٢

(ب)

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

<u>المحتويات</u>	<u>الفهرس</u>	<u>صفحة</u>
تقرير مراجعي الحسابات		ب
قائمة المركز المالي - قائمة أ -		١
قائمة الأنشطة - قائمة ب -		٢
قائمة التدفق النقدي - قائمة ج -		٣
إيضاحات حول القوائم المالية		١١-٤

الأصول	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	
الأصول المتداولة	ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاح
نقدية	١٧,٩٩٧,٠٧١	٢١,٨٢٩,٤٦٢	(٣)
مدينون آخرون ومبالغ مدفوعة مقدماً	٣١١,٥٧٠	٨٧٩,٤٠١	(٤)
إجمالي الأصول المتداولة	١٨,٣٠٨,٦٤١	٢٢,٧٠٨,٨٦٣	
الأصول غير المتداولة			
صافي أصول ثابتة	١,٠٤٠,٣٤٦	٧٩٢,٥٣٨	(٥)
إجمالي الأصول غير المتداولة	١,٠٤٠,٣٤٦	٧٩٢,٥٣٨	
أصول الأوقاف			
صافي أصول الأوقاف	٤٠,٨٣٠,٧٠٥	٤١,٦٩٠,١٦٧	(٦)
إنشاءات قيد التنفيذ	٢٨,٨٩٢,٧٠٨	١٠,١٥٩,٤٣٧	
إجمالي أصول الأوقاف	٦٩,٧٢٣,٤١٣	٥١,٨٤٩,٦٠٤	
إجمالي الأصول	٨٩,٠٧٢,٤٠٠	٧٥,٣٥١,٠٠٥	
الخصوم وصافي الأصول			
الخصوم المتداولة			
دائنون ومبالغ مستحقة الدفع	٣,٩١٦,٩٣٥	٦٩٧,٠٤٤	(٧)
فائض مخصصات الزكاة	٤٥٩,٢٧٨	٩,١١٤	(٨)
إجمالي الخصوم المتداولة	٤,٣٧٦,٢١٣	٧٠٦,١٥٨	
الخصوم غير المتداولة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	١١٤,٧٤٩	٨٤,٥٣٦	
إجمالي الخصوم غير المتداولة	١١٤,٧٤٩	٨٤,٥٣٦	
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة	٤١,٤٧٢,٨٢٠	٣٦,٣٥٠,٣١٢	
صافي الأصول المقيدة	٢٣,٧٥٠	١,٥٣١	
صافي أصول الأوقاف	٤٣,٠٨٤,٨٦٨	٣٨,٢٠٨,٤٦٨	
إجمالي صافي الأصول	٨٤,٥٨١,٤٣٨	٧٤,٥٦٠,٣١١	
إجمالي الخصوم وصافي الأصول	٨٩,٠٧٢,٤٠٠	٧٥,٣٥١,٠٠٥	

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"

إجمالي ١٤٣٥هـ	إجمالي ١٤٣٦هـ	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
الإيرادات والمكاسب					
١١,٢٦٤,٦٨٠	١٦,٠٧٩,٩٢٧	٤,٨٧٦,٤٠٠	٨٠٦,٧٩٥	١٠,٣٩٦,٧٣٢	التبرعات النقدية
٥,٨٥٠,٠٠٠	---	---	---	---	تبرعات عينية
٤,٤١١,٩٩١	٤,٩٥٢,٠٦١	---	---	٤,٩٥٢,٠٦١	تبرعات وإيرادات المدارس النسائية
٢٦٩,٤١٦	١٣٤,٧٠٨	---	---	١٣٤,٧٠٨	إعانة الوزارة
٢,٠٩٢,٧٩٦	٢,٠٢٩,٦٩٨	---	---	٢,٠٢٩,٦٩٨	(٩) مكاسب أخرى
---	---	---	(٧٨٤,٥٧٦)	٧٨٤,٥٧٦	إعادة تصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٢٣,٨٨٨,٨٨٣	٢٣,١٩٦,٣٩٤	٤,٨٧٦,٤٠٠	٢٢,٢١٩	١٨,٢٩٧,٧٧٥	إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
يخصم					
المصروفات والخسائر					
٥,٩٨٣,٧٨٥	٨,٠٦٥,٣٢١	---	---	٨,٠٦٥,٣٢١	(١٠) مصاريف تعليمية
٢,٤١١,٢٩٧	٣,٨٦٢,٧٨٠	---	---	٣,٨٦٢,٧٨٠	(١١) مصاريف إدارية وعمومية
٢٢٨,٦٧٧	٦٥,٧٥٢	---	---	٦٥,٧٥٢	صيانة المباني وأتاعاب الوكيل
١,١٧٨,١٥٠	١,١٨١,٤١٤	---	---	١,١٨١,٤١٤	استهلاك أصول ثابتة وأوقاف
٩,٨٠١,٩٠٩	١٣,١٧٥,٢٦٧	---	---	١٣,١٧٥,٢٦٧	إجمالي المصروفات والخسائر
١٤,٠٨٦,٩٧٤	١٠,٠٢١,١٢٧	٤,٨٧٦,٤٠٠	٢٢,٢١٩	٥,١٢٢,٥٠٨	التغير في صافي الأصول
٦٠,٤٧٣,٣٣٧	٧٤,٥٦٠,٣١١	٣٨,٢٠٨,٤٦٨	١,٥٣١	٣٦,٣٥٠,٣١٢	صافي الأصول في بداية السنة
٧٤,٥٦٠,٣١١	٨٤,٥٨١,٤٣٨	٤٣,٠٨٤,٨٦٨	٢٣,٧٥٠	٤١,٤٧٢,٨٢٠	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"

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفق النقدي من الأنشطة
١٤,٠٨٦,٩٧٤	١٠,٠٢١,١٢٧	صافي التغير في صافي الأصول
		التسويات على صافي الدخل للتغيرات غير النقدية
(٢٤,٩٩٩)	(٢٣,٩٩٨)	(أرباح) بيع أصول ثابتة
٣٣٩,٠٣٧	٣٣٥,٣٧٤	استهلاك أصول ثابتة
٨٣٩,١١٣	٨٥٩,٤٦٢	استهلاك أصول أوقاف
٤٧,٨٦٠	٣٠,٢١٣	مخصص مكافأة ترك الخدمة
(٥,٨٥٠,٠٠٠)	---	تبرعات عينية
(١٠٨,٨٢٢)	٥٦٧,٨٣١	(الزيادة) النقص في مدينين آخرين ومبالغ مدفوعة مقدماً
٢٣٥,٩٧٣	٣,٢١٩,٨٩١	الزيادة (النقص) في دائنين ومبالغ مستحقة الدفع
(٤٤١,٧٢٣)	٤٥٠,١٦٤	الزيادة (النقص) في فائض مخصصات الزكاة
٩,١٢٣,٤١٣	١٥,٤٦٠,٠٦٤	صافي النقد الوارد من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
(٢٠١,١٣١)	(٥٨٣,١٨٤)	شراء أصول ثابتة
(٥,٠٠٠,٠٠٠)	---	شراء أصول أوقاف
(٧,٣٣٧,١٥٨)	(١٨,٧٣٣,٢٧١)	إنشاءات قيد التنفيذ متكبدة
٢٥,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	متحصلات من بيع أصول ثابتة
(١٢,٥١٣,٢٨٩)	(١٩,٢٩٢,٤٥٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
(٣,٣٨٩,٨٧٦)	(٣,٨٣٢,٣٩١)	صافي التغير في النقد وما يماثله
٢٥,٢١٩,٣٣٨	٢١,٨٢٩,٤٦٢	رصيد النقد وما يماثله في بداية العام
٢١,٨٢٩,٤٦٢	١٧,٩٩٧,٠٧١	رصيد النقد وما يماثله في نهاية العام

المدير العام / خالد بن عبد الرحمن الجبر

المسؤول المالي / سامي بن علي المحارف

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 تتبع 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 أي مبالغ غير قابلة للتحصيل ، 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.

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ترخيص رقم (٣/٥)
إيضاحات حول القوائم المالية ١٤٣٦/١٢/٣٠ 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 وحفظة القرآن الكريم والمصاريف الأخرى ذات العلاقة يتم تصنيفها كمصاريف تعليمية.

٣ - نقدية

يتكون هذا البند مما يلي :

١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٢٧٥,١١٧	١٤,١٧٠,٦١٤	مصرف الراجحي (مجموعة حسابات)
١,٧٥٨,٥٦٠	١,٣٢٠,٥٤١	بنك البلاد
٤٣٧,٩٠٧	١,١٤٥,٩٢٣	البنك الأهلي التجاري
٦٦٦,٧٥٨	٤٥٩,٧٤٢	مصرف الإنماء
٢٩٩,١٨٧	٣٦٤,٨٦٢	مجموعة سامبا المالية
٢١٢,٢٢٥	٢٦٣,٨٣٠	بنك الرياض
٣,٦٨٧,١٥٢	١٤٦,٣٤٠	البنك السعودي الفرنسي
١٠٨,٩٦١	٤٨,٥٦٧	البنك السعودي الهولندي
١٤٨,٧٤٥	٣٣,٢٩٤	بنك الجزيرة
١,١٦٢,٠٨٧	٢٧,٨٩٥	البنك العربي الوطني
١,٠٧٢,٧٦٣	١٥,٤٦٣	البنك السعودي للاستثمار
٢١,٨٢٩,٤٦٢	١٧,٩٩٧,٠٧١	المجموع

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ترخيص رقم (٣/٥)
إيضاحات حول القوائم المالية ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ - (تتمة)

٤ - مدينون آخرون ومبالغ مدفوعة مقدماً

يتكون هذا البند مما يلي : -

١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١٦,٥٠٢	١٠٤,٢٧٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٩٩,٧٥٠	٩٨,٦٢٥	دفعات مقدمة للغير
٨,٣٢٠	٦٦,٩٠٠	مدينون آخرون
٤٥٤,٨٢٩	٣٨,٤٨٢	ايرادات ايجارات مستحقة
---	٣,٢٨٨	ذمم الموظفين
٨٧٩,٤٠١	٣١١,٥٧٠	المجموع

٥ - صافي أصول ثابتة

يتكون هذا البند مما يلي : -

المجموع ١٤٣٥ هـ ريال سعودي	المجموع ١٤٣٦ هـ ريال سعودي	سيارات ريال سعودي	أثاث وأجهزة مكتبية ريال سعودي	التكلفة
٣,٤٩٨,٤٤٢	٣,٦٤٨,٥٧٣	٩٧٢,٥٥٠	٢,٦٧٦,٠٢٣	الرصيد في بداية العام
٢٠١,١٣١	٥٨٣,١٨٤	٢٥٥,١٥٠	٣٢٨,٠٣٤	إضافات
(٥١,٠٠٠)	(١٢٠,٠٠٠)	(١٢٠,٠٠٠)	---	استبعادات
٣,٦٤٨,٥٧٣	٤,١١١,٧٥٧	١,١٠٧,٧٠٠	٣,٠٠٤,٠٥٧	الرصيد في نهاية العام
				الاستهلاك
٢,٥٦٧,٩٩٧	٢,٨٥٦,٠٣٥	٦٤٠,٢٣٥	٢,٢١٥,٨٠٠	الرصيد في بداية العام
٣٣٩,٠٣٧	٣٣٥,٣٧٤	١٦٠,١٣٩	١٧٥,٢٣٥	إضافات
(٥٠,٩٩٩)	(١١٩,٩٩٨)	(١١٩,٩٩٨)	---	استبعادات
٢,٨٥٦,٠٣٥	٣,٠٧١,٤١١	٦٨٠,٣٧٦	٢,٣٩١,٠٣٥	الرصيد في نهاية العام
				صافي القيمة الدفترية
---	١,٠٤٠,٣٤٦	٤٢٧,٣٢٤	٦١٣,٠٢٢	كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ
٧٩٢,٥٣٨	---	٣٣٢,٣١٥	٤٦٠,٢٢٣	كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة الجبيل ترخيص رقم (٣/٥)
إيضاحات حول القوائم المالية ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ - (تتمة)

٦- صافي أصول الأوقاف

يتكون هذا البند مما يلي:

١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٢,٠٦٣,٠٣١	٣١,٣٧٠,٧٠٨	صافي أصول الأوقاف المستثمرة - إيضاح رقم (١/٦)
٩,٦٢٧,١٣٦	٩,٤٥٩,٩٩٧	صافي أصول الأوقاف المستخدمة - إيضاح رقم (٢/٦)
٤١,٦٩٠,١٦٧	٤٠,٨٣٠,٧٠٥	المجموع

١/٦- صافي أصول الأوقاف المستثمرة

يتكون هذا البند مما يلي:

المجموع ١٤٣٥ هـ ريال سعودي	المجموع ١٤٣٦ هـ ريال سعودي	مباني ريال سعودي	أراضي ريال سعودي	التكلفة
٢٩,٢٣٥,٤١٦	٣٤,٢٣٥,٤١٦	١٧,٣٠٨,٠٦٩	١٦,٩٢٧,٣٤٧	الرصيد في بداية العام
٥,٠٠٠,٠٠٠	---	---	---	إضافات
٣٤,٢٣٥,٤١٦	٣٤,٢٣٥,٤١٦	١٧,٣٠٨,٠٦٩	١٦,٩٢٧,٣٤٧	الرصيد في نهاية العام
				الاستهلاك
١,٥٠٠,٤١٢	٢,١٧٢,٣٨٥	٢,١٧٢,٣٨٥	---	الرصيد في بداية العام
٦٧١,٩٧٣	٦٩٢,٣٢٣	٦٩٢,٣٢٣	---	إضافات
٢,١٧٢,٣٨٥	٢,٨٦٤,٧٠٨	٢,٨٦٤,٧٠٨	---	الرصيد في نهاية العام
				صافي القيمة الدفترية
---	٣١,٣٧٠,٧٠٨	١٤,٤٤٣,٣٦١	١٦,٩٢٧,٣٤٧	كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ
٣٢,٠٦٣,٠٣١	---	١٥,١٣٥,٦٨٤	١٦,٩٢٧,٣٤٧	كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ

٢/٦ - صافي أصول الأوقاف المستخدمة

يتكون هذا البند مما يلي:

التكلفة	أراضي ريال سعودي	مباني ريال سعودي	المجموع ١٤٣٦ هـ ريال سعودي	المجموع ١٤٣٥ هـ ريال سعودي
الرصيد في بداية العام	٦,٠٤٥,٢٠٥	٤,١٧٨,٤٩١	١٠,٢٢٣,٦٩٦	٤,٣٧٣,٦٩٦
إضافات	---	---	---	٥,٨٥٠,٠٠٠
الرصيد في نهاية العام	٦,٠٤٥,٢٠٥	٤,١٧٨,٤٩١	١٠,٢٢٣,٦٩٦	١٠,٢٢٣,٦٩٦
الاستهلاك				
الرصيد في بداية العام	---	٥٩٦,٥٦٠	٥٩٦,٥٦٠	٤٢٩,٤٢٠
إضافات	---	١٦٧,١٣٩	١٦٧,١٣٩	١٦٧,١٤٠
الرصيد في نهاية العام	---	٧٦٣,٦٩٩	٧٦٣,٦٩٩	٥٩٦,٥٦٠
صافي القيمة الدفترية				
كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	٦,٠٤٥,٢٠٥	٣,٤١٤,٧٩٢	٩,٤٥٩,٩٩٧	---
كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	٦,٠٤٥,٢٠٥	٣,٥٨١,٩٣١	---	٩,٦٢٧,١٣٦

٧- دائنون ومبالغ مستحقة الدفع

يتكون هذا البند مما يلي :

١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٩,٨٠٠	٣,٤١٦,١٢٢	ذمم دائنة
٥٠١,٤٢٥	٣٦٤,٨٠٩	إيرادات إيجارات مقبوضة مقدماً
١٨٥,٨١٩	١٠٥,٠٠٤	مصاريف مستحقة - إيضاح رقم (١/٧)
---	٣١,٠٠٠	ذمم دائنة أخرى
٦٩٧,٠٤٤	٣,٩١٦,٩٣٥	المجموع

١/٧- مصاريف مستحقة

يتكون هذا البند مما يلي :

١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٣٤,٦١٥	٥٦,٤٥١	إيجار حافلات
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	أتعاب مهنية
١٥,٣٣٣	١٥,٣٣٣	إيجارات
١٥,٨٧١	١٣,٢٢٠	أخرى
١٨٥,٨١٩	١٠٥,٠٠٤	المجموع

٨- فائض مخصصات الزكاة

يتكون هذا البند مما يلي :

١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤٥٠,٨٣٧	٩,١١٤	الرصيد في بداية العام
٥٣٧,٠٧٧	٤٥٩,١٦٤	الوارد خلال العام
(٩٧٨,٨٠٠)	(٩,٠٠٠)	المنصرف خلال العام
٩,١١٤	٤٥٩,٢٧٨	الرصيد في نهاية العام

٩ - مكاسب أخرى

يتكون هذا البند مما يلي : -

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٠٦٧,٧٩٧	٢,٠٠٥,٧٠٠	إيرادات إيجارات مباني الجمعية - إيضاح رقم (١/٩)
٢٤,٩٩٩	٢٣,٩٩٨	مكاسب بيع أصول ثابتة
<u>٢,٠٩٢,٧٩٦</u>	<u>٢,٠٢٩,٦٩٨</u>	المجموع

١/٩ - إيرادات الإيجارات

يتكون هذا البند من إيرادات الإيجارات والعائدة من تأجير عقارات أصول الأوقاف المستثمرة مثل الشقق السكنية والمحلات التجارية والمكاتب،

١٠ - مصاريف تعليمية

يتكون هذا البند مما يلي : -

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٥٥٩,٩١٨	٥,٠٨٧,٥٧٢	تكاليف العاملين
١,٢٢٦,٢٦٤	١,١٧٢,٤٥٢	إيجار حافلات
٢٠٨,٧٢٨	٣٩٩,٣٧٣	مكافآت طلاب
٩٠,٣٦٠	٢٦٥,٢٣٢	الحفل السنوي
٢٤٦,٨٢٦	٢٥٢,٧٢٨	دورات تجويد وحلقات
٢٦٢,٦٩١	١٨٣,٥٧٥	قرطاسية ومطبوعات
٨٢,٤٤٧	١٧٦,٠٨١	صيانة وإصلاح
---	١٢٨,٨٢٠	مصاريف تطوير وتأهيل
١١١,٤٨٥	١١٨,١٣٣	ضيافة ونظافة
١٠٧,٢٠٦	٩٢,٣٩٦	كهرباء ومياه وهاتف
---	٩٢,٠٠٠	إيجارات
٤٩,٥٩٠	٢٠,٠٠٠	المراكز الصيفية
٣٨,٢٧٠	٧٦,٩٥٩	مصاريف أخرى
<u>٥,٩٨٣,٧٨٥</u>	<u>٨,٠٦٥,٣٢١</u>	المجموع

١١ - مصاريف إدارية وعمومية

يتكون هذا البند مما يلي : -

١٤٣٥ هـ	١٤٣٦ هـ	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٣٤٧,٠٢٧	٢,١٠١,٦٦٣	تكاليف العاملين
---	٤٥٩,٩٧٠	مصاريف الدورات وتطوير العمل
٣٠٨,٠٦٩	٣٥١,٢٦٠	دعاية وإعلان
١٣٢,١٧٠	٣٤٧,٢٦٦	صيانة وإصلاح
١٢٢,٤٥٧	١٢١,٨٠٥	قرطاسية ومطبوعات
٣٩,٣٥٢	٧٤,٩٨٨	ضيافة ونظافة
٦٥,٧٤٨	٦٥,٠٤٤	هاتف وبريد
١٦٢,٣٧٥	٦٥,٠٠٠	إيجار
٢٩,٩١٦	٥٢,١٩٤	كهرباء ومياه
٢٨,٥٤٠	٣٦,٧٨٥	مصاريف سيارات
٢١,٥٠٠	٢٢,٧٨٣	معاملات حكومية
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	أنعاب مهنية
١٣٤,١٤٣	١٤٤,٠٢٢	أخرى
<u>٢,٤١١,٢٩٧</u>	<u>٣,٨٦٢,٧٨٠</u>	المجموع

١٢ - اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من قبل الادارة في تاريخ ٢٠١٦/٠١/٢٨ م الموافق ١٤٣٧/٠٤/١٨ هـ .

١٣ - عام

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