

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
بمحافظة القويعة  
وزارة العمل والتنمية الإجتماعية  
القويعة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
بمحافظة القوية  
وزارة العمل والتنمية الإجتماعية  
القوية - المملكة العربية السعودية

جدول المحتويات

قائمة

١ - ٢

٣

٤

٥

٦ - ١٤

تقرير مراجع الحسابات

قائمة المركز المالي

قائمة الإيرادات والمصروفات

قائمة المقبوضات والمدفوعات

إيضاحات حول القوائم المالية

”تقرير مراجع الحسابات“

المحترمين

الساده / أعضاء الجمعية  
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القويبية  
وزارة العمل والتنمية الإجتماعية  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته..

الرأي:

لقد قمنا بمراجعة القوائم المالية المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القويبية كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ، والمشملة على قائمة المركز المالي كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ وكل من قائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وكذلك الإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية والتممة لها من رقم (١) إلى رقم (١٤)، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه والمرفقة ككل:

تعرض بعدل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ وأدائها المالي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأي:

تمت مراجعتنا وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية إن مسئوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة لاحقاً في هذا التقرير ضمن فقرة ” مسئوليات مراجع الحسابات حول مراجعة القوائم المالية “.  
إننا مستقلون عن الجمعية وذلك وفقاً لمتطلبات آداب وسلوك المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفيها أيضاً بمسئوليات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك المتطلبات. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفر أساساً لإبداء رأينا.

مسئوليات إدارة الجمعية والأشخاص المكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن إدارة الجمعية هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وبما يتفق مع متطلبات النظم واللوائح التي تحكم عمل الجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من المخالفات الجوهرية، سواء كانت ناتجة عن إحتيال أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية، فإن إدارة الجمعية مسؤولة عن تقييم مقدرة الجمعية على الاستمرارية، وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح، بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية المحاسبية ما لم تعجز إدارة الجمعية تصفية الجمعية أو إيقاف عملياته التشغيلية، أو عدم وجود بديل حقيقي بخلاف ذلك.





”تابع - تقرير مراجع الحسابات“

مسئوليات مراجع الحسابات حول مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية مخالفات جوهرية سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، لكنه ليس ضماناً بأن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أية مخالفات جوهرية، إن وجدت.

إن المخالفات يمكن أن تنشأ إما من الاحتيال أو الخطأ، وتعد جوهرية إذا كان من الممكن التوقع بشكل معقول بأنها ستؤثر، بشكل فردي أو إجمالي، على القرارات الاقتصادية المتخذة من قبل المستخدمين على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود مخالفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت ناتجة عن الاحتيال أو الخطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفر أساساً لإبداء رأينا. يعد خطر عدم اكتشاف أية مخالفات جوهرية ناتجة عن الاحتيال أعلى من الخطر الناتج عن الخطأ، حيث أن الاحتيال قد ينطوي على التواطؤ، التزوير، الحذف المتعمد، الإفادات المضللة أو تجاوزات لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم لأنظمة الرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية أنظمة الرقابة الداخلية بالجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها إدارة الجمعية.
- الإستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق إدارة الجمعية لمبدأ الاستمرارية المحاسبي، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، فيما إذا كان هنالك عدم تيقن جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الاستمرارية وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تيقن جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن استنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. وعلى أية حال، فإنه من الممكن أن تتسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق العرض العادل.

رودل التويجري  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
عثمان محمد التويجري  
ترخيص رقم ١٨٤



٢٧ ربيع الآخر ١٤٤١ هـ  
٢٤ ديسمبر ٢٠١٩ م

”جميع المبالغ بالريال السعودي“

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	إيضاح	الموجودات
			<u>موجودات متداولة</u>
٥,٠٠٩,٧٩١	٥,٦٧٣,٢٨٨	(٣)	نقدية وما في حكمها
١١٢,٣٤٦	١١٢,٣٤٦		مضاربات شرعية
٨٢٨,٥٦٢	٩٥٥,٤٠٩		ذمم مدينة
١٤٠,٥٠٨	١٤٢,٧٢١	(٤)	المخزون
١,٧٨٧,١٢٧	١,١١٠,٧٩٩	(٥)	مدينون و أرصدة مدينة أخرى
٧,٨٧٨,٣٣٤	٧,٩٩٤,٥٦٣		<u>إجمالي الموجودات المتداولة</u>
			<u>موجودات غير متداولة</u>
٢٢,٦١٠,٥١٨	٣٠,٢٣٠,٣٦٩	(٨)	موجودات ثابتة
٥,٢٦٢,٠٢٦	١,٨٣٧,٢٨٦		اعمال رأسمالية تحت الإنشاء
٣٥,٧٥٠,٨٧٨	٤٠,٠٦٢,٢١٨		<u>إجمالي الموجودات</u>
			<u>المطلوبات وصافي الموجودات</u>
			<u>المطلوبات المتداولة</u>
١٣٦,٥٠٠	١٩,٩٠٠	(٦)	دائنون ومصروفات مستحقة
٧٩,٧٣١	٨٤٩,٥٣٩	(٧)	أرصدة دائنة أخرى
٢١٦,٢٣١	٨٦٩,٤٣٩		<u>إجمالي المطلوبات المتداولة</u>
			<u>المطلوبات غير المتداولة</u>
١٢٥,٨٠٠	١١٥,٠٠٠		قرض صندوق التنمية العقاري
١٢٥,٨٠٠	١١٥,٠٠٠		<u>إجمالي المطلوبات غير المتداولة</u>
٣٤٢,٠٣١	٩٨٤,٤٣٩		<u>إجمالي المطلوبات</u>
			<u>صافي الموجودات (الفائض العام)</u>
١٤,٥٣٠,٨٠٤	١١,٩٩٢,٧٦٨	(٩)	صافي الموجودات غير المقيدة
٢,٥٥٧,٩٠٠	٥,٢١٦,٣٨٦	(٩)	صافي الموجودات المقيدة
١٨,٣٢٠,١٤٣	٢١,٨٦٨,٦٢٥	(٩)	صافي الموجودات أوقاف
٣٥,٤٠٨,٨٤٧	٣٩,٠٧٧,٧٧٩		صافي الموجودات
٣٥,٧٥٠,٨٧٨	٤٠,٠٦٢,٢١٨		<u>إجمالي المطلوبات وصافي الموجودات</u>



تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية



جميع المبالغ بالريال السعودي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القويعية  
 "وزارة العمل والتنمية الاجتماعية"  
 بالقويعية - المملكة العربية السعودية  
 قائمة الأنشطة  
 عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ

١٤٣٩هـ	الإجمالي	الاقواق	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
١٠,٨٣٢,٨٢٩	١٠,٠٧١,٠٠٧	٨٢٤,٤٥٨	٢,٩٩٩,٥٧٣	٦,٢٤٦,٩٧٦	(١٠)
٢٥,٢٠٥	١,٨٠٤,٩٦١	-	-	١,٨٠٤,٩٦١	
-	٢,٧٩٣,٣٤١	٢,٧٩٣,٣٤١	-	-	
١٠,٨٥٨,٠٣٤	١٤,٦٦٩,٣٠٩	٣,٦١٧,٧٩٩	٢,٩٩٩,٥٧٣	٨,٠٥١,٩٣٧	
٣,٦٢٣,٨١٨	٣,٤٥٧,٩٢١	٦٩,٣١٧	٣٤١,٠٨٧	٣,٠٤٧,٥١٧	(١١)
١,٢٥١,٦٣١	٨٦٧,٢٨٦	-	-	٨٦٧,٢٨٦	(١٢)
١,٠٥٣,٢٨١	١,٣٩٥,٩٩٠	-	-	١,٣٩٥,٩٩٠	(٨)
١٤٩,٩٤٦	١٥٩,١٥٣	-	-	١٥٩,١٥٣	
٣,١٧٨,٠٦٦	٤,٩٠١,٨٥٠	-	-	٤,٩٠١,٨٥٠	(١٣)
٩,٢٥٦,٧٤٣	١٠,٧٨٢,٣٠٠	٦٩,٣١٧	٣٤١,٠٨٧	١٠,٣٧١,٧٩٦	
١,٦٠١,٢٤٠	٣,٨٨٧,١٠٩	٣,٥٤٨,٤٨٢	٢,٦٥٨,٤٨٦	(٢,٣١٩,٨٥٩)	

الإيرادات :  
 إيرادات النشاط  
 تبرعات عينية عام  
 تبرعات عينية اوقاف  
 إجمالي الإيرادات  
 المصروفات  
 مصاريف الأنشطة  
 مصروفات إدارية وعمومية  
 مصروفات موجودة ثابتة  
 مصروفات المحطة  
 تكلفة مبيعات المحطة  
 إجمالي المصروفات  
 فائض (عجز) العام - التغيير في صافي الموجودات للعام



تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القويعة

”وزارة العمل والتنمية الإجتماعية“

بالقويعية – المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ

”جميع المبالغ بالريال السعودي“

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
١,٦٠١,٢٩١	٣,٨٨٧,١٠٩	فائض العام
-	(٢١٨,١٧٧)	تسويات سنوات سابقة (ديون معدومة)
١,٠٥٣,٢٨١	١,٣٩٥,٩٩٠	إستهلاك موجودات ثابتة
٢,٦٥٤,٥٧٢	٥,٠٦٤,٩٢٢	صافي الربح قبل التغيرات في الموجودات والمطلوبات التشغيلية
		صافي النقص (الزيادة) في الموجودات التشغيلية
(٧٩,٨٠٠)	(١٢٦,٨٤٧)	ذم مدينة
(٦٤,٤٣٢)	(٢,٢١٢)	المخزون
(٥٩٨,٥١٦)	٦٧٦,٣٢٨	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
		صافي الزيادة (النقص) في المطلوبات التشغيلية
١١٦,١٠٤	(١١٦,٦٠٠)	دائنون ومصروفات مستحقة
(٣٣,٤٤٥)	٧٦٩,٨٠٨	أرصدة دائنة أخرى
١,٩٩٤,٤٨٣	٦,٢٦٥,٣٩٩	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي في الأنشطة الاستثمارية
(٣٠٧,٦٥٩)	(٩,٠١٥,٨٤١)	إضافات موجودات ثابتة
(٨٦٧,١٠٧)	٣,٤٢٤,٧٤٠	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء
(١,١٧٤,٧٦٦)	(٥,٥٩١,١٠١)	صافي التدفق النقدي المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
		التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:
(١٢,٠٠٠)	(١٠,٨٠٠)	قرض صندوق التنمية العقاري
(١٢,٠٠٠)	(١٠,٨٠٠)	صافي التدفق النقدي (المستخدم في) من الأنشطة التمويلية
٨٠٧,٧١٧	٦٦٣,٤٩٨	صافي الزيادة في النقد خلال السنة
٤,٢٠٢,٠٧٣	٥,٠٠٩,٧٩٠	صافي النقد أول السنة
٥,٠٠٩,٧٩٠	٥,٦٧٣,٢٨٨	رصيد النقدية وما في حكمها في نهاية السنة



تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (١٤) جزءا لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القويعة  
"وزارة العمل والتنمية الإجتماعية"  
بالقويعة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية  
٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ

١ - نبذة عن الجمعية:

أ - الكيان القانوني:-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القويعة تحت إشراف وزارة العمل والتنمية الإجتماعية، مسجلة برقم ٣١٠١ وتاريخ ٢١/٣/١٤٤١هـ.

ب - أهداف الجمعية:-

تحفيظ كتاب الله وإتقان تلاوته وتجويده ورعاية حفاظه - والسعي في طلب رضا الله سبحانه وتعالى وذلك بتعليم كتابه ابتغاء الأجر والثواب والتذكير بمصدر عز الأمة وكرامتها وبيان سبيل سعادتها في الدنيا وفوزها في الآخرة - وتربية الأمة ولا سيما ناشئتها على القرآن الكريم وهداية الناس لهذا النور المبين - وحفظ أوقات شباب المنطقة من الضياع بتوجيههم إلى كتاب الله المشتغل على خيرى الدنيا والآخرة - وإحياء رسالة المسجد بإقامة حلقات الذكر ومدارسة القرآن الكريم - ورفع مستوى التحصيل العلمي لدى الناشئة والطلبة حيث إن حفظ كتاب الله والإكثار من تلاوته معين لهم على ذلك بعد الله.

٢ - أهم السياسات المحاسبية:-

أعدت البيانات الحسابية المرفقة وفقاً لأهداف ومفاهيم المحاسبة ومعيار العرض والإفصاح العام الصادرة عن وزارة التجارة فى المملكة العربية السعودية وتمشياً مع المعايير والأنظمة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. وتتلخص أهم السياسات المحاسبية فيما يلي:-

الموجودات الثابتة:-

يتم اثبات الموجودات الثابتة بتكلفتها التاريخية ويتم استهلاكها وفقاً للعمر الانتاجي المقدر لها طبقاً لطريقة القسط الثابت حسب النسب التالية:

مباني ملك الجمعية	٤ %
مباني الأوقاف	٤ %
سيارات	٢٠ %
أثاث وتجهيزات	١٠ %
آلات كاتبة وملحقاتها	٢٥ %
العدد الأولية بالمركز الاستثماري	١٥ %





”جميع المبالغ بالريال السعودي“

٣- نقدية وما في حكمها:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ		
١٢,٥٩٩	٢١,٩٥٨		نقد بالصندوق
٢,٢٣٥,٣٥٨	٩٨٦,٢٠٦	(١/٣)	حسابات بنكية غير مقيدة
٤٧٥,٩٨٦	١,٢٤٨,٣٧٤	(٢/٣)	حسابات بنكية مقيدة
٢,٢٨٥,٨٤٨	٣,٤١٦,٧٥٠	(٣/٣)	حسابات بنكية أوقاف
٥,٠٠٩,٧٩١	٥,٦٧٣,٢٨٨		المجموع

(١/٣) حسابات بنكية غير مقيدة :

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
١,٦٧٧	٩,١١٢ ✓	بنك الراجحي التبرع العام ح/٢٨٢٥٠
٨,٩٣٠	-	بنك الراجحي المركز الاستثماري ح/٩٥٥٠٧
٢٠٠	٢٠٠ ✓	بنك الراجحي رواتب المدرسين ح/١١٠٤٠٥
١١٣	٣٩٨ ✓	بنك الراجحي رواتب المدرسات ح/٩٨٨٨١
٨١,٠٩٧	٨١,٢٨١ ✓	بنك البلاد ح/٩٩٣٠٠٠٠١٢٠٠٠٠٩
١١,٢٥٣	١٥,٢٢٣ ✓	بنك البلاد ح/٩٩٣٠٠٠٠١٢٠٠٠٤١
١٠	١٠ ✓	بنك البلاد ح/٩٩٣٠٠٠٠١٢٠٠٠٢٥
٧٠,٨٨٥	١٠٤,٥٨٠ ✓	البنك العربي الوطني ح/١٢٣٦٧٧٧٠٠١٥
١٩,٤٥٤	٢٢,٧٥٤ ✓	البنك العربي الوطني ح/١٢٣٦٧٧٧٠٠٢٢
٢٠,٤١٩	٦٩٢,٨٣٦ ✓	بنك الأهلي التبرع العام ح/٢٧٤٥١٨٩٤٠٠٠١٠٩
٢,٠٢١,٣٢٠	٥٩,٨١٢ ✓	بنك الأهلي محطة جمعية الخيرية لتحفيظ القرآن للمحروقات ح/٢٧٤٥١٨٩٤٠٠٠١٠٨
٢,٢٣٥,٣٥٨	٩٨٦,٢٠٦	المجموع



## (٢/٣) حسابات بنكية مقيدة:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
٢٠٠	١٠٠	بنك الراجحي الزكاة ح/ ١٠٩٢٠٩
-	٣٧٠	بنك الراجحي مجمع النور ح/ ١٧٢٥٠٤
-	-	بنك الراجحي مجمع مزعل التعليمي ح/ ١٩٠٣٥
-	-	بنك الراجحي الجلة ح/ ٧٥٠
١	-	بنك الراجحي مكتب إشراف الرويضة ح/ ٧٨٨٦
٣٠١	٢٤٠	بنك الراجحي مكتب إشراف الرين ح/ ٥٠٥٥٨
-	١٣,١٨١	بنك الراجحي مكتب إشراف الخروعية ح/ ٥٤٦٦٧
-	٣,٣٨٠	بنك الراجحي مكتب إشراف الفويلق ح/ ٢٠٤١٨٢
-	٣٩٠	بنك الراجحي دار زينب بنت جحش بصحاء ح/ ٨٩٥٢٩
-	-	بنك الراجحي دار خديجة بنت خويلد ح/ ٢٠٤١٦٦
١	١	بنك الراجحي دار عائشة بنت أبي بكر بسنام ح/ ٨٩٥٣٧
-	-	بنك الراجحي مجمع التوحيد ح/ ١٥٥١٤٥
-	٨٥٢	بنك الراجحي دار سمية بالرين ح/ ٦٣٠٤٩
-	٢,٣٢٠	بنك الراجحي مكتب إشراف صباح ح/ ٧٧٧٨
٢٥	١,١٣٠	بنك الراجحي دار الهدى بالرين ح/ ٩٠٩٠١
-	-	بنك الراجحي مجمع الإيمان ح/ ١٥٧٢٩٩
-	٨٥٤	بنك الراجحي دار هند بآل هوميل بالرين ح/ ٦٣٢٣٩
-	٥٥٢	بنك الراجحي دار طيبة بقببيان ح/ ٦٦٦٨٧
٢٠	٩,٤٤٠	بنك الراجحي رواتب المعلمين بالرين ح/ ٩١٩١٧
-	-	بنك الراجحي شراء السيارات بالرويضة ح/ ٢١٠٥٥١
-	-	بنك الراجحي دار عاتكة بالسرداح ح/ ٩٧٠٧٦
-	٤٥٠	بنك الراجحي دار فاطمة الزهراء بالرويضة ح/ ٨٩٥١١
-	-	بنك الراجحي مكتب الإشراف بالحصاة ح/ ١٣١٠٠
-	-	بنك الراجحي ص ج مكتب إشراف صباح ح/ ١٠١٠٣
-	-	بنك الراجحي دار التقوى بلعجة ح/ ٢٢٣٣
-	١٠٠	بنك الراجحي دار أسماء ح/ ٥٢١١٢٢
-	-	بنك الراجحي كفالة الحلقات ح/ ٥٨٠٠٠٣
-	-	بنك الراجحي دار رقية بنت محمد بالقويعة ح/ ٦٤٦٠٠٢
-	-	بنك الراجحي دعم شراء حافلات بالرويضة ح/ ١٨٠٠٣٩
-	-	بنك الراجحي دار أمامة بنت العاص بالخروعية ح/ ٩٩٧٩٥
-	-	بنك الراجحي دار النور بفرعة عبده ح/ ١٥٩٩٨٣
٦,٥٠٠	٨,٠٠٠	بنك الراجحي دار الإيمان بطحي ح/ ٣٣٢٢٨
-	-	بنك الراجحي دار أم حبيبة بالرين ح/ ٧٦٨٩
-	-	بنك الراجحي التطوير والتدريب ح/ ٩٩٧١١٦
٤٠٠	-	بنك الراجحي مجمع الفاروق ح/ ٩٩٧١٢٤
-	-	بنك الراجحي دار الضياء ح/ ٦٤٣٤٩٦
-	-	بنك الراجحي مجمع جامع الملك فيصل ح/ ٩٩٧١٠٨
-	-	بنك الراجحي المسابقة السنوية ح/ ٨٠٤٦٩٢
٨٤,٦١٥	١١٧,٩٤٩	بنك الراجحي دار أم سلمة بمزعل ح/ ٩٩٧١٣٢
٣٥٤,٥٠٠	٤٤١,٥٢٤	بنك الراجحي معهد إتقان ح/ ٢٢٤٨٨
٣,١٠٠	٤,٣٠٠	بنك الراجحي دار الحكمة بالرين ح/ ٣٣٧٩٠
٨٠٢	-	حساب برنامج براعم ٤٢٥١٦
٢٥,٥٢١	١٠٤,١٨٩	بنك الراجحي حلقات مجمع عثمان
-	٥٣٩,٠٥٢	بنك الاهلي روضة غراس الايمان للتعليم
٤٧٥,٩٨٦	١,٢٤٨,٣٧٤	المجموع





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القوية  
"وزارة العمل والتنمية الإجتماعية"

بالقوية - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية  
٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ

"جميع المبالغ بالريال السعودي"

(٣/٣) حسابات بنكية أوقاف:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
١٤٤	٦٩٩	بنك الراجحي الصدقة الجارية ح/١٠٩٣٠٨
١١٠	٢٣,٨٣٤	بنك الراجحي وقف الرضوان بالرين ح/٦٠٦٠٧
-	٤٨٢	بنك الراجحي وقف الذكر بالروضة ح/٨٩٥٠٣
١٧,٦٥٦	١٨,٩١٠	بنك البلاد ح/٩٩٣٠٠٠١٢٠٠١٧
١,٩٦٦,٥٥٨	٣,٠٤٢,٩٤٣	بنك الراجحي رئيسي ح/٧٠٥
-	-	بنك الراجحي مقر الجمعية ح/٢١٣١١٨
١٧٢	٩٢	بنك الراجحي صدقة جارية ح/١٨٨٨
٢٠	٥١	بنك الراجحي مشروع بناء دارالهدى بالرين ح/٩٢٩٢٣
-	١	بنك الراجحي مشروع وقف العرفان ح/٥٢١١٣٠
٣٠١,١٨٨	٣٢٩,٧٣٨	بنك الراجحي ص ج مكتب إشراف الحصة ح/٩٨٧٨٣
٢,٢٨٥,٨٤٨	٣,٤١٦,٧٥٠	المجموع

٤- المخزون :

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
١٣٣,٢٥٨	١٣٥,٤٧٢	مخزون المحطة
٧,٢٥٠	٧,٢٤٩	مخزون مستودع هدايا الجمعية
١٤٠,٥٠٨	١٤٢,٧٢١	المجموع

٥- مدينون وأرصدة مدينة:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
٨,٢٥٠	٤,٦٥٨	مصرفات مدفوعة مقدما
١٠,٠٠٠	-	شيكات تحت التحصيل
١,٧٦٨,٨٧٧	١,١٠٦,١٤١	إيرادات مستحقة
١,٧٨٧,١٢٧	١,١١٠,٧٩٩	المجموع

(٥/١) إيرادات مستحقة:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
٨,٨٣٣	-	إيرادات مستحقة عمارة التوفيق
١,١٠٢,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠	إيرادات مستحقة إيجار دار الهدى بالرين جامعة شقراء
٧٥,٠٠٠	٩٥,٤١٧	إيرادات مستحقة مستأجر وقف الاحسان
٢٩,١٦٧	٥٨,٣٣٣	إيرادات مستحقة بقالة التموين المثالي
٢٠٨,٣٣٣	٤٠٨,٣٣٣	إيرادات مستحقة على مستأجر وقف البيان
٢٨٢,٦٦١	٢٨٢,٦٦١	إيرادات مستحقة على بنك التسليف والادخار
٦٢,٨٨٣	٢٦,٨٨٣	إيرادات مستحقة مجمع الطيار الطبي
-	٤٤,٥١٤	إيرادات مستحقة وقف بداح
١,٧٦٨,٨٧٧	١,١٠٦,١٤١	المجموع





”جميع المبالغ بالريال السعودي“

٦- دائنون ومصروفات مستحقة:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ
٣,٥٠٠	٥,٢٥٠
١٣٣,٠٠٠	-
-	٦,٤٨٠
-	٢,١١٤
-	٦,٠٥٦
١٣٦,٥٠٠	١٩,٩٠٠

أتعاب مهنية مستحقة  
مصروفات مستحقة قيمة فواتير لموردي تطوير المركز الاستثماري  
مصروفات مستحقة مورد ماء العقارات وايت  
مصروفات مستحقة موردين المركز الاستثماري  
مصروفات مستحقة وغير مدفوعة فواتير الدورة  
المجموع

٧- أرصدة دائنة أخرى :

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ
٧٩,٧٣١	٣٣,١١٧
-	٢٠,٣٢٥
-	٣٧٠,٠٠٠
-	٤٢٠,٠٠٠
-	٦,٠٩٧
٧٩,٧٣١	٨٤٩,٥٣٩

إيرادات مقدمة  
شيكات تحت الصرف  
ايرادات سنوات سابقة برنامج غراس  
ذمم دائنة (برنامج غراس التعليم)  
ضريبة القيمة المضافة  
المجموع



”جميع المبالغ بالريال السعودي“

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القوية  
 ”وزارة العمل والتنمية الاجتماعية“  
 بالقوية - المملكة العربية السعودية  
 ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ  
 إيضاحات حول التوائم المالية

٨- موجودات ثابتة - صافي القيمة الدفترية :

الإجمالي	الات كاتبة وحاسبات وملحقاتها	الات ومعدات وعدد	أثاث وتجهيزات	سيارات	مباني	أراضي	التكلفة:
٣٣,٨٨٦,٩٤٧	٧٨٤,٥٧٧	٣٧٠,٩٦٣	٧٨٩,٥٤٧	٢,٧٠٠,٥٩٥	٢٤,١٦٧,٧٧٠	٤,٦٢٤,٠٠٠	الرصيد في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ
٩,٠١٥,٨٤١	٣٤,٠٢٦	٨,٤٩٠	٤٢٢,٥٣٢	-	٦,٧٣٠,٧٩٣	١,٨٢٠,٠٠٠	إضافات خلال العام
(٥,٥٥٠)	(٥,٥٥٠)	-	-	-	-	-	إستيعادات خلال العام
٤١,٨٩٧,٢٣٨	٣١٣,٠٤٨	٣٢٩,٤٥٣	١,٢١٢,٠٧٩	٢,٧٠٠,٥٩٥	٣٠,٨٩٨,٠٦٣	٦,٤٤٤,٠٠٠	التكلفة في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ
١٠,٢٧٦,٤٢٩	٢٧٣,٤١٥	٣٢٠,٤٩٥	٥٨٨,١٧٥	٢,٥٩٤,٤١٠	٦,٤٩٩,٩٣٤	-	الإستهلاك التراكم:
١,٣٩٥,٩٩٠	٩,٣٢٩	١,٧٣٦	٥٩,٢٩٠	٥٣,٥١٥	١,٢٧٢,١٢٠	-	الرصيد في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ
(٥,٥٥٠)	(٥,٥٥٠)	-	-	-	-	-	إستيعادات الفترة
١١,٦٦٦,٨٦٩	٢٧٧,١٩٤	٣٢٢,٧٥٩	٦٤٧,٤٦٥	٢,٦٤٧,٩٢٥	٧,٧٧٢,٠٥٤	-	التكلفة في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ
٣٠,٢٣٠,٣١٩	١٨,٣٧٩	٧,٢٢٢	٥١٤,٦١٤	٥٢,٦٧٠	٢٣,١٢٦,٠٠٩	٦,٤٤٤,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ
٢٢,٦١٠,٥١٨	١١,١٥٧	٤٦٨	٢٠١,٣٧٢	١٠٦,١٨٥	١٧,٦٦٧,٣٣٦	٤,٦٢٤,٠٠٠	صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة القويعة

”وزارة العمل والتنمية الإجتماعية“

بالقويعية – المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠هـ

”جميع المبالغ بالريال السعودي“

٩- صافي الموجودات:

١٤٣٩هـ	الإجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة
٣٣,٨٠٧,٥٥٦	٣٥,٤٠٨,٨٤٧	١٨,٣٢٠,١٤٣	٢,٥٥٧,٩٠٠	١٤,٥٣٠,٨٠٤
١,٦٠١,٢٩١	٣,٨٨٧,١٠٩	٣,٥٤٨,٤٨٢	٢,٦٥٨,٤٨٦	(٢,٣١٩,٨٥٩)
-	(٢١٨,١٧٧)	-	-	(٢١٨,١٧٧)
٣٥,٤٠٨,٨٤٧	٣٩,٠٧٧,٧٧٩	٢١,٨٦٨,٦٢٥	٥,٢١٦,٣٨٦	١١,٩٩٢,٧٦٨

رصيد أول العام  
التغير في صافي الموجودات  
تسويات سنوات سابقة (ديون معدومة)  
الرصيد في نهاية العام

١٠- إيرادات النشاط:

١٤٣٩هـ	الإجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	(١٠/١)
٣,٦١٧,٤١٣	٥,٣٧٢,١٢٤	-	-	٥,٣٧٢,١٢٤	إيرادات المحطة
٢٣٦,٤٤٧	٢٣١,٦٣٣	-	-	٢٣١,٦٣٣	تبرعات نقدية
٩٣,٤١١	٧٠,٠٢٤	-	-	٧٠,٠٢٤	اشتراقات الاعضاء
٩٢,١٧٢	٨,٠٨٩	-	-	٨,٠٨٩	مساهمات الصندوق الخيري لجمعيات تحفيظ القرآن
٧٢,٧٦٤	٨٠,١٠٨	-	-	٨٠,١٠٨	تبرعات رواتب مدرسات
١٠٣,٤٠٧	١٠٨,٥١٤	-	-	١٠٨,٥١٤	تبرعات رواتب مدرسين
٣٦١,٠٠٠	٢٢٨,٠٠٠	-	-	٢٢٨,٠٠٠	إيراد دار الهدى بالرين
٢٤,٥٠٠	١٥,٠٠٠	-	-	١٥,٠٠٠	إيجار عمارة العميري بالحزم
٨,٢٠٨	-	-	-	-	إيراد عمار البراعم القديم
٢٠,٥٨٣	١٧,٧٥٠	-	-	١٧,٧٥٠	إيراد عمارة مطيرة بالخالدية
-	١٢,٢٠٠	-	-	١٢,٢٠٠	إيراد عمارة عبدالله الصالح
-	٢٢,٧٠٠	-	-	٢٢,٧٠٠	إيراد عقار شقران
١٨٠,٧٦٢	٨٠,٨٣٤	-	-	٨٠,٨٣٤	إيراد عمارة التوفيق
٦٤٥,١٩٩	٦٥٢,٠٦٨	-	٦٥٢,٠٦٨	-	تبرعات مكاتب الاشراف والمجمعات
٢١٥,١٩١	١٣٥,٣٧٦	-	١٣٥,٣٧٦	-	تبرعات الدور النسائية
١٦٠,١٨٤	١٠٤,٢٠١	-	١٠٤,٢٠١	-	زكاة واردة
٤٥,٦١٨	-	-	-	-	الحفل الختامي
١١٨,١٦٠	١٣٤,٣٥٠	-	١٣٤,٣٥٠	-	المسابقة القرآنية برعاية ال بابس
-	١٤,٤٠٠	-	١٤,٤٠٠	-	أوقاف صالح الراجحي
١,٣٥٠	٢٠,٤٠٠	-	٢٠,٤٠٠	-	تبرعات التطوير والتدريب
١,٧٠١,٠٧٦	١,١٠٨,٩٦٣	-	١,١٠٨,٩٦٣	-	الصدقة الجارية للمشاريع
٢٧,٠٠٠	٣٣٠,٠٧٤	-	٣٣٠,٠٧٤	-	برنامج غراس التعليم
٥,٤٢٦	١,٢٩٩	-	١,٢٩٩	-	تبرعات بناء مقر الجمعية الجديد
٢٤١,٩٨١	٢٥٧,٨٠٤	-	٢٥٧,٨٠٤	-	برنامج براعم القرآن
٩٥,٩٢١	٧٩,٠١٤	-	٧٩,٠١٤	-	كفالة حلقة
-	١,٦٠٠	-	١,٦٠٠	-	كفالة طالب
-	٦٥,٠٠٠	-	٦٥,٠٠٠	-	برامج الدورات الصيفية
-	-	-	-	-	صدقات جارية لبناء المشاريع عينية
-	٨,٠٠٠	-	٨,٠٠٠	-	تبرع مكافآت وجوائز نقدية للطلاب والطالبات
٤٧٤,٧٨٧	-	-	-	-	كافل دار اسماء
٥٤٨,٣٨٦	-	-	-	-	المركز الاعلامي بجامع الراجحي
١٤,٥٠٠	-	-	-	-	برامج وانشطة اخرى
١٧١,٠٠٠	٨٧,٠٢٤	-	٨٧,٠٢٤	-	معهد اتقان
١٥٠,٠٠٠	٩٥,٤١٧	٩٥,٤١٧	-	-	إيراد وقف الإحسان
٢٤١,٦٧٨	١٦١,٥٦٢	١٦١,٥٦٢	-	-	إيراد وقف الفرقان
٢٥,٠٠٠	٤٤,٥١٤	٤٤,٥١٤	-	-	إيراد وقف البديع
٥١,٨٢٥	٤٥,٧٧٠	٤٥,٧٧٠	-	-	إيراد وقف النور
٦٩٥,٩٩٤	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	-	-	إيراد وقف البيان
١٢٩,٠٨٩	١١٩,١٨٧	١١٩,١٨٧	-	-	إيراد وقف البركة
٢٥,٨٧٠	٢٦,٥٠٠	٢٦,٥٠٠	-	-	إيراد وقف هلا بالربوة
٢٩,٦٦٧	٣٥,٠٠٠	٣٥,٠٠٠	-	-	إيراد وقف مطيرة بالبساتين
١٠٨,٢٨٠	٩٦,٥٠٨	٩٦,٥٠٨	-	-	إيراد وقف دار أسماء
٩٨,٩٨٠	-	-	-	-	أوقاف أخرى
١٠,٨٣٢,٨٢٩	١٠,٠٧١,٠٠٧	٨٢٤,٤٥٨	٢,٩٩٩,٥٧٣	٦,٢٤٦,٩٧٦	المجموع





”جميع المبالغ بالريال السعودي“

(١٠/١) إيرادات المحطة:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
٣,٤٣٣,٠٠٤	٥,١٧٧,١٣٩	مبيعات المحطة
١٨٤,٤٠٩	١٩٤,٩٨٥	إيرادات المحطة
٣,٦١٧,٤١٣	٥,٣٧٢,١٢٤	المجموع

١١- مصاريف الأنشطة:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	مقيدة	غير مقيدة	
١,٤٠٤,٧٣٦	١,٢٦٠,٢٩٨	-	-	رواتب المعلمين
١,٣٩٥,٦٣٧	١,٤٢٥,٩٧٤	-	-	رواتب المعلمات
١٢٧,٨٦١	١٣٣,٦٣٥	-	-	رواتب معهد أتقان
٩٩,٠٦٥	١١٣,٨٧١	-	-	مكافأة طلاب
-	٣٩,٨٦٠	-	-	رسوم اقامات المعلمين
٥٨,٤٢٧	٢٩,١٣٨	-	-	مصروفات نثرية تخص الحلقات
١٥,٦٠٠	-	-	-	مصروفات نقل وانتقال
٣,٥٥٥	٢,٢٤٢	-	-	مصروفات تدريب وتأهيل المعلمين
٦٩,٩١٩	٤٢,٤٩٩	-	-	رسوم التأمينات الاجتماعية
٩٨,٤٦٠	٨٤,١٨١	-	٨٤,١٨١	مكافآت مسابقة آل يابس
٩٦,٢٥٣	١٧,٣٦٥	-	١٧,٣٦٥	مصروفات الحفل الختامي
٤١,١٧٠	٤٠,١٥٤	-	٤٠,١٥٤	مصروفات لجمعية التحفيظ بجله وتبراك
١٤٤,٥٧٣	١٠٤,٢٠١	-	١٠٤,٢٠١	مصروفات زكاة موزعة
٦٨,٥٦٢	٨٠,٧٨٦	-	٨٠,٧٨٦	الدورات الصيفية
-	١٤,٤٠٠	-	١٤,٤٠٠	رواتب من أوقاف صالح الراجحي
-	٤٢,٧٨٧	٤٢,٧٨٧	-	كهرباء ومياه
-	٢٦,٥٣٠	٢٦,٥٣٠	-	صيانة المباني
٣,٦٢٣,٨١٨	٣,٤٥٧,٩٢١	٦٩,٣١٧	٣٤١,٠٨٧	المجموع



”جميع المبالغ بالريال السعودي“

١٢- مصاريف إدارية وعمومية:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
٦٣٨,٠٩٤	٥٤٥,٦٨٩	أجور ومرتببات وما في حكمها
٩٧,٨٤٩	٦٣,٨٣٥	كهرباء ومياه
٢٢,٧٧٧	٢٨,٣٠٠	بريد وهاتف
٥٩,٥٩٧	٧٠,٠٨٠	مصاريف سيارات
٧,٧٨٦	٥,٣٠٨	ادوات كتابية ومطبوعات
٥٩,٥٨٣	١٢,٥٠٠	ايجارات الدور النسائية
٩٥,٥٢٨	٥٣,٢٢٣	صيانة مباني الجمعية والدور
٣٥,٧٧٧	٢٤,٠٧٤	مصروفات متنوعه
٥٢,٥٥٥	٣٨,٨٦٩	بدلات للمدرسين
٣,٥٠٠	٥,٢٥٠	أتعاب مهنية
٦,٤٧٤	٨,١١٠	دعاية واعلان
١٥٤,٨٩٠	٣,٠٥٧	مصروفات المركز الاعلامي بجامع الراجحي
١٧,٢٢١	٨,٩٩١	مصروفات التأمين الصحي للعاملين
١,٢٥١,٦٣١	٨٦٧,٢٨٦	المجموع

١٣- تكلفة مبيعات المحطة:

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	
٦٨,٨٢٦	١٣٣,٢٥٨	مخزون أول المدة
٣,٢٤٢,٤٩٨	٤,٩٠٤,٠٦٤	يضاف: المشتريات
٣,٣١١,٣٢٤	٥,٠٣٧,٣٢٢	المتاح للبيع
(١٣٣,٢٥٨)	(١٣٥,٤٧٢)	يطرح: مخزون آخر المدة
٣,١٧٨,٠٦٦	٤,٩٠١,٨٥٠	المجموع

١٤- عام  
- تم تقريب الأرقام لأقرب ريال سعودي صحيح.





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
بمحافظة القويعية  
وزارة العمل والتنمية الإجتماعية  
القويعية - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات  
كما في ٢٩ ذو الحجة ١٤٤٠ هـ