

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس

تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم /٣٠٨٩

الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات المستقل

للسنة المالية المنتهية ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس

تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم /٣٠٨٩

الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية

صفحة

فهرس

-	تقرير مراجع الحسابات المستقل
١	قائمة المركز المالي
٢	قائمة الأنشطة
٣	قائمة التدفقات النقدية
١٧.٥	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس

الرس - القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي المتحفظ

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٩) المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا وباستثناء التأثير المحتمل للأمر الوارد في فقرة "أساس الرأي المتحفظ" فإن القوائم المالية المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي المتحفظ

- لم تتمكن من التحقق من صحة حساب الجمعية بالبنك "البنك الأهلي السعودي" البالغ رصيده (٢,٢٥٥) ريال سعودي بتاريخ القوائم المالية والالتزامات الأخرى المسجلة على الجمعية بالبنك إن كانت موجودة، وذلك لعدم موافقتنا بالمصادقة البنكية، مع الإشارة إلى إفادة البنك الأهلي السعودي "فرع حي الجوازات - الرس" للجمعية وذلك تعليقاً على خطاب مرسل من الجمعية إلى البنك، يفيد بأن الحساب مجمد ويجري تنشيطه.

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا، ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد وتعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لأبداء رأينا.

مسئولية الادارة عن القوائم المالية

إن إدارة الجمعية هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بصورة عادلة وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي تعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة أيضاً عن الرقابة الداخلية التي تراها إدارة الجمعية ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ.

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م ككل خالية من تحريف جوهري سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا، إن التأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً، وكجزء من المراجعة وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية. فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة.



مكتب الرئيسي : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف ٠٦/٢٠٦٢١٢٨ ٤٧٧٧٧ (٠١١) فاكس : ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١١)
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ هاتف ٨٣٤٤٩٣٦ (٠١٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠١٣)
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ (٠١٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠١٦)
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ - هاتف ٦٤٥٨٠٠٤ (٠١٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠١٢)


مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية – (تتمة)

وعلينا ايضاً:

* تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وتقديرها سواء كان ذلك بسبب الغش أو الخطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا.
* الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

عن شركة

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة


دخيل بن علي الدخيل
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم – (٩٦)



التاريخ: ٠٥/٠٨/١٤٤٣ هـ

الموافق: ٠٨/٠٣/٢٠٢٢ م



٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	إيضاح	الترميز	الأصول
ريال سعودي	ريال سعودي			
				الأصول المتداولة
٩,١٢١,٠٨٠	٩,١٩٦,٨٧٧	(٤)	١١١	النقد وما في حكمه
١,٦١٣,٧٩٥	١,٨٣٩,٧٢٢	(٥)	١٣١	النقدية الموقوفة
٩٢٤,٦٢٥	١,٠٦٠,١٩٨	(٦)	١١٤	ذمم مدينة أخرى
١١,٦٥٩,٥٠٠	١٢,٠٩٦,٧٩٧			إجمالي الأصول المتداولة
				الأصول غير المتداولة
٤,٧٢٤,٤٢٦	٤,٣٦٤,٤٢٩	(٧)	١٢١	الأصول الثابتة، صافي
٣٦,٨٦٤,٤٥٣	٣٥,٨٣٤,٢٠١	(٨)	١٣٤	الأصول الأوقاف، صافي
٢٥,٩٥٠,٤٨٥	٢٥,٧١٠,٦٠١	(٩)	١٢٣	الأصول الإستثمارية، صافي
١,٨٢٤,٧١٦	٣,٢١٢,٩٥٧	(١٠)	١٢٤	مشروعات تحت التنفيذ
٦٩,٣٦٤,٠٨٠	٦٩,١٢٢,١٨٨		١٢	إجمالي الأصول غير المتداولة
٨١,٠٢٣,٥٨٠	٨١,٢١٨,٩٨٥		١	إجمالي الأصول
				الإلتزامات وصافي الأصول
				الإلتزامات
				الإلتزامات المتداولة
٨,٠٥٠	٣٢١,١٢٨		٢١٤	مصروفات مستحقة
٨,٠٥٠	٣٢١,١٢٨		٢١	إجمالي الإلتزامات المتداولة
				صافي الأصول
٨٠,٧٤٥,٠٨٦	٨٠,٥١٩,٢١٩		٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة
٢٧٠,٤٤٤	٣٧٨,٦٣٨		٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة
٨١,٠١٥,٥٣٠	٨٠,٨٩٧,٨٥٧		٢٣١	إجمالي صافي الأصول
٨١,٠٢٣,٥٨٠	٨١,٢١٨,٩٨٥		٢	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

(الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى (١٩) تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الراس
تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم / ٣٠٨٩
قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الإيرادات والمكاسب	الرميز	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب	٣١١٠.١		٢,٩٤١,٤٠١	١٥٨,٣٩٤	١,١٦٠,٠٥١٥	٧,٠٠٣,٣٢٥	١١,٨٧٩,٣٤١
تبرعات الزكاة	٣١١٠.٢	(١١)	-	٥٢,٨٣٠	-	١٠,٥٥٦٤	٨٧,٤٦٥
التبرعات والإيرادات المقيمة النقدية	٣١٢٠.١	(١٢)	-	-	-	٥٢,٨٣٠	١٧٦,٧٧٠
التبرعات والإيرادات غير المقيمة النقدية	٣١٢٠.٢	(١٣)	١,٩٥٦,١٠٣	-	-	٧٨٦,٩١٢	٣,٣٥٠,٩٠٥
التبرعات غير مقيدة	٣١٣٠.١	(١٤)	-	-	٤,١٠١,٩١٦	٤,١٠١,٩١٦	٥,١٦٨,٦٠٨
أرباح استثمارات وقفية	٣١٣٠.٤		-	-	-	-	٣١,٣٩٠
الإيرادات والتحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠.١		٢,٩٤١,٤٠١	١٥٨,٣٩٤	(٢,٩٤١,٤٠١)	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٣		٥,٦٨٤,٤١٦	١٥٨,٣٩٤	١,١٦٠,٠٥١٥	٧,٠٠٣,٣٢٥	١١,٨٧٩,٣٤١

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم / ٣٠٨٩

قائمة الأنشطة للمسلة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م (تمة)

٢٠٢٠ ديسمبر	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	الرميز
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
١٣١,١٧٣	٢٩,٠٠٠	٢٩,٠٠٠				٤٢١.١
٧٨,٠٩٥	٢١,٢٠٠	٢١,٢٠٠				٤٢١.٢
٦,٠٤٣,٤٣٣	٣,٣٣٠,٣٠٣	-	-	٣,٣٣٠,٣٠٣	(١٥)	٤٢٢.١
٢,٣٩٨,٧٧١	١,١٦٨,٢١٤	-	-	١,١٦٨,٢١٤	(١٦)	٤١١
٨٨٢,٠١٢	٥٣٧,٣٠٣	-	-	٥٣٧,٣٠٣		٤١٣
١,٢٤٨,٠١٧	١,٠٣٠,٢٥٢	-	-	-		٤٣١.٣
٢٥٣,٧٦٧	٢٦٢,٨٧٥	-	-	٢٦٢,٨٧٥	(١٧)	٤٤١
٥٩,٣٨٥	٤٩٢,٣٦٦	-	-	٤٩٢,٣٦٦	(١٨)	٤٥١
١١,٤٥٠	١٣٠,٢٦٣	-	-	-	(١٩)	٤٣١.٢
١١,١٠٦,١٠٣	٧,٠٠١,٧٧٦	١,١٦٠,٥١٥	٥٠,٢٠٠	٥,٧٩١,٠٦١		٤٤٠.١
٧٦,٧٦١	١١٩,٢٢٢	-	-	١١٩,٢٢٢		٤
١١,١٨٢,٨٦٤	٧,١٢٠,٩٩٨	١,١٦٠,٥١٥	٥٠,٢٠٠	٥,٩١٠,٢٨٣		
٦٩٦,٤٧٧	(١١٧,٦٧٣)	٠	١٠٨,١٩٤	(٢٢٥,٨٦٧)		
٨٠,٣١٩,٠٥٣	٨١,٠١٥,٥٣٠	-	٢٧,٤٤٤	٨٠,٧٤٥,٠٨٦		
٨١,٠١٥,٥٣٠	٨٠,٨٩٧,٨٥٧	٠	٣٧٨,٦٣٨	٨٠,٥١٩,٢١٩		

(الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (١٩) تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ ريال سعودي	٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التغير في صافي الأصول للسنة
		تعديلات لبنود غير نقدية
٦٩٦,٤٧٧	(١١٧,٦٧٣)	إستهلاك الأصول الثابتة
٥٩٣,٩٥٩	٤١٦,٦٤٢	إستهلاك الأصول الثابتة (إستثمارية)
٢٨٨,٠٥٣	١٢٠,٦٦٢	إستهلاك الأصول الثابتة (أوقاف)
١,٢٤٨,٠١٧	١,٠٣٠,٢٥٢	أرباح بيع وإستبدال الأصول (أوقاف)
(٣١٠,٣٩٠)	-	خسائر بيع وإستبدال الأصول (إستثمارية)
٧٦,٧٦١	١١٩,٢٢٢	التغير في صافي الأصول المعدل للسنة
٢,٥٩٢,٨٧٧	١,٥٦٩,١٠٥	التغيرات في الأصول والإلتزامات التشغيلية
		ذمم مدينة أخرى
٣,٣١٧,١٥٢	(١٣٥,٥٧٣)	مصروفات مستحقة
(٦٣,٣٨١)	٣١٣,٠٧٨	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية
٥,٨٤٦,٦٤٨	١,٧٤٦,٦١٠	التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
		إضافات للأصول الثابتة
(١٤٧,٩١٠)	(٥٦,٦٤٥)	إضافات للأصول الثابتة أوقاف
(٦,١٦٠,٧٠٢)	-	المحصل من بيع الأصول الثابتة أوقاف
٦٥٠,٠٠٠	-	مشروعات تحت التنفيذ
٩٦٦,٨٩٠	(١,٣٨٨,٢٤١)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٤,٦٩١,٧٢٢)	(١,٤٤٤,٨٨٦)	التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
-	-	
-	-	
١,١٥٤,٩٢٦	٣٠١,٧٢٤	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
٩,٥٧٩,٩٤٩	١٠,٧٣٤,٨٧٥	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
١٠,٧٣٤,٨٧٥	١١,٠٣٦,٥٩٩	النقد وما في حكمه اول السنة
		النقد وما في حكمه آخر السنة

(الإيضاحات المرفقه من رقم (١) الى (١٩) تشكل جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس
تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم /٣٠٨٩
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

١- إيضاح عام

١-١ تأسيس الجمعية

- الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والتي تحولت لها من وزارة الشؤون الاسلامية والدعوة والارشاد حسب تعميم الوزير بالرقم ١٥٥٨/١/١ بتاريخ ٢٨/٠٧/٢٠٢١ م ، وتزاول الجمعية نشاطها بموجب الترخيص رقم /٣٠٨٩ من وكالة تنمية المجتمع وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

٢-١ أنشطة الجمعية

- تحفيظ القران الكريم

٣-١ السنة المالية

- القوائم المالية للجمعية تغطي الفترة المالية من ١/٠١ - ٢٠٢١/٠١/٠١ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢١ م
- تم تعديل بعض ارقام سنة المقارنة لتتماشي مع عرض السنة الحالية.

٤-١ اعتماد القوائم المالية

- اعتمدت القوائم المالية من قبل الإدارة بتاريخ ٠٥/٠٨/١٤٤٣ هـ الموافق ٠٨/٠٣/٢٠٢٢ م.

٢- أسس إعداد القوائم المالية

١-٢ الالتزام بالمعايير المحاسبية

- تم إعداد القوائم المالية حسب المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة من قبل الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

٢-٢ أسس القياس

- تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق المحاسبي في تسجيل الإيرادات والمصروفات وتحديد نتائج النشاط .

٣-٢ العملة الوظيفية وعملة العرض

- تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي، وهي عملة العرض والنشاط للجمعية، كما أن جميع المبالغ الظاهرة في هذه القوائم المالية بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك.

٣- ملخص لأهم السياسات المحاسبية

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه عند إعداد القوائم المالية بشكل مستمر، ما لم يرد نصاً بخلاف ذلك:

١-٣ الأصول الثابتة

يتم إثبات الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية ويجري استهلاكها علي مدار العمر التشغيلي المقدر لها وفقاً لطريقة القسط الثابت وتشمل التكلفة سعر الشراء مضافاً لها كل المصروفات والأعباء التي تم تحملها حتى يصبح الأصل في الخدمة، كما يتم حذف

الأصول الثابتة المباعة أو المستعبدة من الدفاتر مع استهلاكها المتراكم بتاريخ بيعها أو استبعادها ويتم إثبات الربح أو الخسارة الناتجة عن ذلك ضمن قائمة الدخل، وتقدر الأعمار التشغيلية للأصول الثابتة وفقاً لما يلي:

النسبة	البند
%٤	المباني
%٢٠	السيارات
%١٥	العندد والأدوات
%١٠	الأثاث والمفروشات
%٢٥	الآلات الاجهزة

٢-٣ النقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه في قائمة المركز المالي على النقد لدى البنوك والنقد بالصندوق وودائع قصيرة الأجل التي تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل، وهي عرضة لمخاطر غير ذات أهمية للتغير في القيمة.

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية، يتكون النقد وما في حكمه من الأرصدة لدى البنوك والنقد بالصندوق والودائع قصيرة الأجل كما هو محدد أعلاه، بعد خصم حسابات السحب على المكشوف القائمة والتي تمثل جزء لا يتجزأ من ادارة الجمعية للنقدية.

٣-٣ ذمم دائنة ومصروفات مستحقة

تثبت المطلوبات للمبالغ المتوجب سدادها مستقبلاً عن التوريدات أو الخدمات المستلمة سواء صدرت بها فواتير للجمعية أو لم تصدر.

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس
تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم /٣٠٨٩

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - (تتمة)

		٤. النقد وما في حكمه
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٣٢٩,٥٩٧	٩٨١,٨٠٥	مصرف الراجحي ح/ ٣٤٤٤٤/١
٢٧٣,١١٢	٣٧٨,٦٧٦	مصرف الراجحي ح/ ١٦١٠٠
٣٤٦,٤١٢	٦٢٩,٣٩٢	مصرف الراجحي ح/ ١١٧٦٨
٣,٥٦٣,٣٢٥	٣,٣٩٨,٠٤٨	مصرف الراجحي ح/ ١٢١٠٠٥
٥,٨٠٠	٤,١٦١	مصرف الراجحي ح/ ٣٣٣٣١٨
٢,٢٥٤	٢,٢٥٥	البنك الأهلي ح/ ١٠٠
٣,٠٢١,٤٤٠	٣,٠٥٨,٧٠٥	بنك البلاد
٥٧٩,١٤٠	٧٤٣,٨٣٥	بنك الانماء
٩,١٢١,٠٨٠	٩,١٩٦,٨٧٧	الرصيد آخر السنة
		٥. البنوك الموقوفة
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٦١٣,٧٩٥	١,٨٣٩,٧٢٢	مصرف الراجحي ح/ ٥٦٦٦
١,٦١٣,٧٩٥	١,٨٣٩,٧٢٢	الرصيد آخر السنة

الجمعية الخيرية التحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم/ ٣٠٨٩

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - (تتمة)

٨. الأصول الأوقاف، صافي

صافي القيمة الدائرية	الإستحقاقات	التكلفة	صافي القيمة الدائرية
صافي القيمة الدائرية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢١ ريال سعودي	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ ريال سعودي
٢٢,٦٢١,٥٠٠	-	-	٢٢,٦٢١,٥٠٠
١٣,٢١٢,٧٠١	١٢,٥٤٣,٥٩٥	١١,٥١٣,٣٤٣	٢٥,٧٥٦,٢٩٦
٢٥,٨٣٤,٢٠١	١٢,٥٤٣,٥٩٥	١١,٥١٣,٣٤٣	٤٨,٣٧٧,٧٩٦
٣٦,٨٦٤,٤٥٣	١١,٥١٣,٣٤٣	١,٠٢٤٨,٠١٧	٤٨,٣٧٧,٧٩٦
	٤٨٢,٨٩٠	١,٠٢٤٨,٠١٧	٤٣,٠٣٩,٥٩٤
			الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
			الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م
			الأراضي
			المباني

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس
تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية
وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم / ٣٠٨٩
أيضاً حوات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - (تتمة)

٩. الأصول الاستثمارية، صافي

اليان

صافي القيمة الدفترية	الإستهلاكات				التكلفة				الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢١
	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١	الاستبعاد	ريال سعودي	الاستهلاك	ريال سعودي	الإضافات	ريال سعودي	الاستثمارات	
٢٥,٦٢١,٤٤١	-	-	-	-	-	-	-	-	٢٥,٦٢١,٤٤١
٧٩,٩٨٥	٢,٤٢٠,١١٥	١,٧٠٥,٧٧٨	١١٢,١٦٧	٤,١٣,٦٢٦	٢,٥٠٠,٠٠٠	١,٨٢٥,٠٠٠	١,٨٢٥,٠٠٠	١,٨٢٥,٠٠٠	٤,٣٢٥,٠٠٠
٩,١٧٥	٢٤,٨٠٥	-	٨,٤٩٥	١٦,٣١٠	٣٣,٩٨٠	-	-	-	٣٣,٩٨٠
٢٥,٧١٠,٦٠١	٢,٤٤٤,٨٢٠	١,٧٠٥,٧٧٨	١٢٠,٦٦٢	٤,٠٢٩,٩٣٦	٢٨,١٥٥,٤٢١	١,٨٢٥,٠٠٠	١,٨٢٥,٠٠٠	-	٢٩,٩٨٠,٤٢١
٢٥,٩٥٠,٤٨٥	٤,٠٢٩,٩٣٦	٩,٠٣,٢٣٩	٢٨٨,٠٥٣	٤,٦٤٥,١٢٢	٢٩,٩٨٠,٤٢١	٩٨,٠٠٠	٩٨,٠٠٠	-	٣٠,٩٦٠,٤٢١

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - (تمة)

١٠. مشروعات تحت التنفيذ		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٦٠٠,٣٢٢	٢,٦٠٧,٣١٨	وقف القران الكريم (عائشة المرشد)
٢٢٤,٣٩٤	٦٠٥,٦٣٩	وقف مشروع دار حفصة
١,٨٢٤,٧١٦	٣,٢١٢,٩٥٧	الرصيد اخر السنة
١١. التبرعات والايادات المقيدة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧٦,٧٧٠	٥٢,٨٣٠	تبرعات متنوعة
١٧٦,٧٧٠	٥٢٨٣٠	الإجمالي
١٢. التبرعات والايادات غير المقيدة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣,٣٥٠,٩٠٥	٧٨٦,٩١٢	تبرعات عامة
٣,٣٥٠,٩٠٥	٧٨٦,٩١٢	الإجمالي
١٢. ايرادات غير مقيدة		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٨٤,٦٥٧	٢٨٢,٩٨٠	اشتراكات
١,٤٩٦,٣١٩	١,٤٩٨,٧١٥	الدخل من الاستثمارات (١/١٣)
٧٩٥,٣٤٧	١٧٤,٤٠٨	ايرادات أنشطة (٢/١٣)
٨,٨٨٠	-	ايرادات سنوات سابقة
٢,٦٨٥,٢٠٣	١,٩٥٦,١٠٣	الإجمالي
١/١٣ الدخل من الإستثمارات		
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٥٠,٠٠٠	٩٨٤,٦٨٠	ايرادات مجمع الأمير سلطان
٢٨٩,٨٧٠	٧٠,٠٠٠	برج الهدى
-	٣٣,٠٠٠	إيجار المحطة (المركز الاستثماري)
١٠٩,١٩٩	٩١,٢٩٧	عمارة الرياض
٣٢,٠٠٠	٣١,٨٠٠	صراف بنك البلاد
١١٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	حلويات روز
٣٠٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	مطعم وشقق الطاهي
٧٢,٠٠٠	٣٦,٠٠٠	محل الأسماك
٢٣,٢٥٠	١,٩٣٨	شقة شركة سمامة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	ايجارات متنوعة
١,٤٩٦,٣١٩	١,٤٩٨,٧١٥	الرصيد آخر السنة

		٢/١٣ - إيرادات أنشطة أخرى	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١		
ريال سعودي	ريال سعودي		
٤٤٣,٩٠٠	٦٢,٤٠٠	رباحين البيان	
٦٢,٥٥٠	-	رسوم تسجيل بالدور النسائية	
٦,٩٧٥	-	دورة الإتقان الرمضانية	
٧٨,٦٤٧	٨٦,١٨٣	الدورة المفتوحة الصيفية	
٥,٧٠٠	-	القاعدة النورانية	
٣٣,٥٥٠	-	فتيات القرآن	
٤٦,٩٥٠	٥٠٠	برنامج تصحيح التلاوة	
٧,١٥٠	-	كان خلقه اقران	
٢,٠٥٠	٢,٥٠٠	ايرادات متنوعة	
١٠٧,٨٧٥	٢٢,٨٢٥	مركز إقراء (التبيان)	
٧٩٥,٣٤٧	١٧٤,٤٠٨	الرصيد آخر السنة	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس

تحت إشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم /٣٠٨٩

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - (تتمة)

١٤. التبرعات والايادات اوقاف

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
ريال سعودي	ريال سعودي
٦١٤,١٠٨	٥٢٦,٩١٦
٤,٥٥٤,٥٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠
٥,١٦٨,٦٠٨	٤,١٠١,٩١٦

تبرعات نقدية لبناء أو شراء اوقاف
ايرادات ربع اوقاف (١/١٤)
الإجمالي

١/١٤ - ايرادات ربع أوقاف

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١
ريال سعودي	ريال سعودي
٢٠٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠
٤,١٢٥,٠٠٠	٣,٣٠٠,٠٠٠
١٣٥,٠٠٠	-
٢٧,٠٠٠	٣٥,٠٠٠
٥٩,٠٠٠	٧٠,٠٠٠
٨,٥٠٠	١٠,٠٠٠
٤,٥٥٤,٥٠٠	٣,٥٧٥,٠٠٠

مدرسة الإحسان بضليح رشيد
الاتصالات المتكاملة
مدارس الفكر التربوي
السوق (وقف الشويبي)
محل متيع الحناكي
ايجار السوق النفجان
الرصيد آخر السنة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس

تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم /٢٠٨٩

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - (تمة)

١٥. البرامج والأنشطة

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٥٤,٢١٣	٣١٤,٧٠٥	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة
٥,٣٣٦,٠٤١	٢,٥٤٨,٠٥٩	الرواتب والاجور الاساسية
٢١٦,٧٧٣	١٦٢,٣٨٩	مزايا وحوافز
٦,٠٦٩	٣٤,٩٠٧	المستهلكات
٢٨,٠٦٣	١١٢,٧٤٧	الصيانة والاصلاح
٧٧,٥٢٣	١٢٦,٠١٤	المنافع والخدمات والتامين
١٢٤,٧٥١	٣١,٤٨٢	تكاليف التشغيل الاخرى
٦,٠٤٣,٤٣٣	٣,٣٣,٣٠٣	الرصيد آخر السنة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس

تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم /٣٠٨٩

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - (تمة)

١٦. المصروفات العمومية والإدارية

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٨٠٢,٦٩٦	٩٨٨,٣٢٧	الرواتب والاجور الاساسية
٢٩٤,٥٢٩	١٠١,٢٦٩	مزايا وحوافز
٧٥,٨٠٤	١٦,٥٧٤	المستهلكات
١١١,٠٩٧	١٩,٩٦٥	المصيانة والاصلاح
٨٥,١٤٠	٣٥,٦٤٢	المنافع والخدمات والتامين
٢٩,٥٠٥	٦,٤٣٧	تكاليف التشغيل الاخرى
٢,٣٩٨,٧٧١	١,١٦٨,٢١٤	الرصيد آخر السنة

١٧. مصاريف جمع الأموال

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
٧١,٧٣٤	١٥٧,٣٣٣	الرواتب والاجور الاساسية
-	٦,١٥٥	مزايا وحوافز
٤,٠٠٠		المستهلكات
٢,٧٤٨	١٨,٢٦٩	المنافع والخدمات والتامين
١٥٩,٧٨٥	٨١,١١٨	مصروفات حملات استقطاع والكفالة
١٥,٠٠٠	-	مصروفات الابتكارات
٥٠٠	-	مصروفات المشاركات المجتمعية
٢٥٣,٧٦٧	٢٦٢,٨٧٥	الرصيد آخر السنة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الرس

تحت اشراف وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

وكالة تنمية المجتمع ترخيص رقم /٣٠٨٩

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م - (تمة)

١٨. مصاريف الإستثمار

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
١١,٦٦٧	٧٨,٠٠٠	الرواتب والاجور الاساسية
-	١٤,٢٣٨	مزايا وحوافز
٢,٧٢٠	٢١٥	المستهلكات
٤٤,٥٩٦	٢٢٥,٣٩٤	الصيانة والاصلاح
٤٠٢	١٧٤,٥١٩	المنافع والخدمات والتامين
٥٩,٣٨٥	٤٩٢,٣٦٦	الرصيد آخر السنة

١٩. مصاريف الأوقاف

٣١ ديسمبر ٢٠٢٠	٣١ ديسمبر ٢٠٢١	
ريال سعودي	ريال سعودي	
-	١٦,٢٠٠	الرواتب والاجور الاساسية
-	١,٨٠٠	مزايا وحوافز
١٠,٧٧٠	٤٩,٣٩٦	الصيانة والاصلاح
٦٨٠	٦١,٦٦٤	المنافع والخدمات والتامين
-	١,٢٠٣	تكاليف التشغيل الاخرى
١١,٤٥٠	١٣٠,٢٦٣	الرصيد آخر السنة