

القوائم المالية
للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بوادي ليه - الطائف - منطقة مكة المكرمة
كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠هـ

مَكْتَبُ
بَيْتِ الْمَنَةِ مُحَمَّدٍ الرَّسِيْدِ
مُحَاسِبٌ وَمَرَاجِعٌ قَانُونِيٌّ
تَرْخِيصٌ رَقْمٌ « ١٤٧ »

الطائف - ص.ب / ١٧٠٦ ت / ٧٣٨٤٣٨٤ فاكس / ٧٣٨٣٣٤٨
جدة / مركز الصالحية التجاري - ص.ب / ٣٠١٦٤ ج.ب / ٩١٤٧٧ ت / ٦٤٢٢٦٦٨ فاكس / ٦٤٢٧٢٤٥

ABDUL MONAIM M. AMEEN

C . P . A .

LICENCE No..147

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
مَحَامِبٌ وَمَرْجِعٌ قَانُونِيٌّ
تَرْغِيصٌ رَقْمٌ « ١٤٧ »

القوائم المالية

للمجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بوادي ليه - الطائف - منطقة مكة المكرمة
كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠هـ جريية

**الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
الطائف - منطقة مكة المكرمة
المملكة العربية السعودية**

فهرس

قائمة	صفحة	
-	(٤ - ٢)	* تقرير المراجعة
أ	(٥)	* قائمة المركز المالي كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
ب	(٦)	* قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
ج	(٧)	* قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
-	(١٦ - ٨)	* إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السادة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
الطائف - منطقة مكة المكرمة
المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد

الرأى المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه (مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم - ٤/٢) كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية كما هو في تاريخ ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأى المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا ، إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا إتزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى ، ووفقا لتلك القواعد باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الإنتباه:

إن الإدارة هي المسئولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية والقوائم المالية المقارنة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ ذوالحجة ١٤٣٩ هجرية.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسنولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسنولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الإستمرارية والإفصاح حسب ما هو ملائم عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الإستمرارية وتطبيق مبدأ الإستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن الإدارة مسنولة عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ 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 للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرى موجود.

يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية بمفردها أو في مجموعها إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة كما نقوم بالآتي:

- * تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة إستجابة لتلك المخاطر والحصول على أدلة مراجعة كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف تحريف جوهرى 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.

- * الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

- * تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

- * إستنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الإستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الإستمرارية.

وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا. تستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة ، ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الإستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.

* تقويم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضا عادلا.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم إكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأى حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات المعتمد من قبل وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد والنظام الأساسي لها ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحفوظ بها.

عبد المنعم محمود أمين
محاسب قانوني
ترخيص رقم (١٤٧)



الطائف في ٢٧ ربيع الأول ١٤٤١ هجرية
الموافق ٢٤ نوفمبر ٢٠١٩ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (أ)

قائمة المركز المالي كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	إيضاح	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		
١,٠١٧,٩٩٢ ..	١,١١٥,٣١٠ ..	٤	الأصول: الأصول المتداولة: النقد والنقد المماثل
١,٤٨٥,٠٠١ ..	١,١٠٠,٠٠٠ ..	٥	المدينون
٢,٥٠٢,٩٩٣ ..	٢,٢١٥,٣١٠ ..		مجموع الأصول المتداولة
٤,٨٦٥,٠٢٢ ..	—	٦	الأصول غير المتداولة: مشروعات تحت التنفيذ
٤,٨٦٥,٠٢٢ ..	—		مجموع الأصول غير المتداولة
٦٣,٢٦٩,١٤٦ ..	٦٨,١٠١,٢٠٠ ..	٧	الأصول الثابتة: تكلفة الأصول الثابتة
(١٨,٩٥٢,٣٥١ ..)	(٢١,٢٢٩,١٥٠ ..)		ناقصاً: مجمع الاستهلاك
٤٤,٣١٦,٧٩٥ ..	٤٦,٨٧٢,٠٥٠ ..		صافي القيمة الدفترية
٥١,٦٨٤,٨١٠ ..	٤٩,٠٨٧,٣٦٠ ..		مجموع الأصول
٤,٣١٢,٢٩٢ ..	١,٢٨٠,٠٠٠ ..	٨	الخصوم وحقوق الجمعية: الخصوم المتداولة: الدائنون
٢٠,٥٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..	٩	المصروفات المستحقة
٤,٣٣٢,٧٩٢ ..	١,٢٩٠,٠٠٠ ..		مجموع الخصوم المتداولة
٢,٢٣٥,٠٧٨ ..	١,٥١٧,٠٧٩ ..	١٠	الخصوم غير المتداولة: المخصصات
٤٨,٢١٢,٢٠١ ..	٤٥,١١٦,٩٤٠ ..		حقوق الجمعية: مال الجمعية
(٣,٠٩٥,٢٦١ ..)	١,١٦٣,٣٤١ ..		صافي الفائض/العجز - قائمة (ب)
٤٥,١١٦,٩٤٠ ..	٤٦,٢٨٠,٢٨١ ..		مجموع حقوق الجمعية
٥١,٦٨٤,٨١٠ ..	٤٩,٠٨٧,٣٦٠ ..		مجموع الخصوم وحقوق الجمعية

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (ب)

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠هـ

١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ	إيضاح	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		
٩,٩٦١,٢٢٠ .٠٠	١٣,٠٣٢,٩٥١ .٠٠	١١	الإيرادات: إيرادات النشاط
(١,٩٨٤,٨٠٣ .٠٠)	(١,٠٠٤,٩١٢ .٠٠)	١٢	ناقصا: المصروفات الإدارية والعمومية
(٨,٣٥٣,٦٨٧ .٠٠)	(٨,٤٦٨,٨٥٠ .٠٠)	١٣	مصروفات الأنشطة مصارييف الزكاة الموزعة مخصص إيجارات غير مسدده إستهلاك الأصول الثابتة
(٣٢٥,٠٠٠ .٠٠)	(٧٤,٠٠٠ .٠٠)		
(٢٩٩,١٧٣ .٠٠)	(٤٥,٠٤٩ .٠٠)		
(٢,٠٩٣,٨١٨ .٠٠)	(٢,٢٧٦,٧٩٩ .٠٠)		
<u>(٣,٠٩٥,٢٦١ .٠٠)</u>	<u>١,١٦٣,٣٤١ .٠٠</u>		صافي الفائض/العجز

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠هـ

قائمة (ج)

إيضاح	جزني هالله ريال سعودي	كلي هالله ريال سعودي
<u>أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:</u>		
صافي فائض السنة المالية	١,١٦٣,٣٤١ ٠٠	
<u>يضاف بنود لا تتطلب استخدام النقد:</u>		
إستهلاك الموجودات الثابتة	٢,٢٧٦,٧٩٩ ٠٠	
		٣,٤٤٠,١٤٠ ٠٠
<u>التغير في رأس المال العامل:</u>		
النقص في المدينون	٣٨٥,٠٠١ ٠٠	
النقص في الدائنون	(٣,٠٣٢,٢٩٢ ٠٠)	
النقص في المصروفات المستحقة	(١٠,٥٠٠ ٠٠)	
		(٢,٦٥٧,٧٩١ ٠٠)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		٧٨٢,٣٤٩ ٠٠
<u>ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية:</u>		
النقص في مشروعات تحت التنفيذ	٤,٨٦٥,٠٢٢ ٠٠	
الزيادة في الموجودات الثابتة	(٤,٨٣٢,٠٥٤ ٠٠)	
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية		٣٢,٩٦٨ ٠٠
<u>ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:</u>		
العجز الموزع	٣,٠٩٥,٢٦١ ٠٠	
النقص في مال الجمعية	(٣,٠٩٥,٢٦١ ٠٠)	
النقص في المخصصات	(٧١٧,٩٩٩ ٠٠)	
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		(٧١٧,٩٩٩ ٠٠)
صافي الفائض النقدي خلال السنة المالية		٩٧,٣١٨ ٠٠
يضاف: النقد والنقد المماثل أول المدة		١,٠١٧,٩٩٢ ٠٠
النقد والنقد المماثل آخر المدة		١,١١٥,٣١٠ ٠٠

(٤)

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

الطائف - منطقة مكة المكرمة

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠هـ

(١) التكوين والنشاط:-

- * جمعية تحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه ، مسجلة لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٤/٢) وتاريخ ١٤٠٨/٤/٩ هجرية - الطائف - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.
- * النشاط: العمل على نشر كتاب الله عز وجل حفظاً وترتيلًا وتجويدًا.
- * الموارد: تحصل الجمعية على مواردها عن طريق دعم المحسنين بالإضافة إلى دعم الدولة الكريمة حفظها الله.

(٢) أهم السياسات المحاسبية:-

- أ- تبدأ السنة المالية إعتباراً من غرة محرم من كل عام هجري وتنتهي بنهاية شهر ذوالحجة من نفس العام.
- السنة المالية الحالية ١٤٤٠ هجرية وسنة المقارنة ١٤٣٩ هجرية.
- ب- يتم إستهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط السنوي الثابت وحسب النسب المئوية التالية:-

المباني	:	٤%
الأثاث والديكور	:	١٥%
السيارات	:	٢٠%
الأجهزة الكهربائية	:	٢٥%

- ج- يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعيار العرض و الإفصاح العام.
- د- يتم تسجيل الحسابات وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وعلى أساس الإستحقاق.

(٣) أهم السياسات المتبعة:

أولاً: 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 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.

ثانيا: العرف المحاسبي:

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

أ - الإيرادات:

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقا لما يلي:-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقا لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع اللجنة بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن يكون التبرع قابلا للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية. وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقا 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.

ب- المصروفات:

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودوظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقا لما يلي:-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقا لمبدأ الاستحقاق.

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقا للأساس النقدي.

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقا لمبدأ الاستحقاق.

ثالثا: النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة والحسابات الجارية وودائع البنوك.

رابعا: الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها.

خامسا: 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 مطروحا منها مجمع الإستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على إضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الإضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر.

سادسا: الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها.

سابعا: التبرعات:

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقا لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين.

ثامنا: 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.

تاسعا: قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ، ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

ABDUL MONAIM M. AMEEN

C . P . A .

LICENCE No. 147

- ١٢ -

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
مُحَاسَبٌ وَمُراجِعٌ قَاسِمُونِي
تَرْفِيضٌ رَقْمٌ « ١٤٧ »

(٦) مشروعات تحت التنفيذ:-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ
مباني تحت الإنشاء	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
	—	٤,٨٦٥,٠٢٢ ٠٠
إجمالي	—	٤,٨٦٥,٠٢٢ ٠٠

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
مُعَايَشَةٌ وَمُتَابَعَةٌ قَائِدِي
تَرْفِيحِيَّةٌ رِم (١٤٧)

- ١٣ -

٧ الأصول الثابتة :-

يتألف هذا البند مما يلي:

بيان	التكلفة						صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ ريال سعودي	صافي القيمة الدفترية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي
	القيمة في ١٤٤٠/١/١ هـ ريال سعودي	إضافات خلال العام ريال سعودي	القيمة في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي	إستهلاك متراكم ١٤٤٠/١/١ هـ ريال سعودي	الإستهلاك خلال العام ريال سعودي	الإستهلاك مجموع الإستهلاك في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي		
الأراضي	١٠,٠٦٨,٤٠٠	٥٥٠,٠٠٠	١٠,٦١٨,٤٠٠	ريال سعودي	٢,٢٠٥,٨٩٩	١٩,١٩٩,٩٣٥	١٠,٦١٨,٤٠٠	١٠,٠٦٨,٤٠٠
المباني	٥١,٠٩٥,٤٢٨	٤,٠٥٢,٠٥٤	٥٥,١٤٧,٤٨٢	١٦,٩٩٤,٠٣٦	٢,٢٠٥,٨٩٩	١٩,١٩٩,٩٣٥	٣٥,٩٤٧,٥٤٧	٣٤,١٠١,٣٩٢
الآلات والبيكور	٨٩,٣٦٧	١٠٠,٠٠٠	٩٩,٣٦٧	٨٩,٣٦٦	١,٥٠٠	٩٠,٨٦٦	٨,٥٠١	١
السيارات	١,٦٩٥,٢٥٣	٢٠٠,٠٠٠	١,٨٩٥,٢٥٣	١,٥٤٨,٢٥٢	٦٤,٤٠٠	١,٦١٢,٦٥٢	٢٨٢,٦٠١	١٤٧,٠٠١
الأجهزة الكهربائية	٣٢٠,٦٩٨	٢٠٠,٠٠٠	٣٤٠,٦٩٨	٣٢٠,٦٩٧	٥,٠٠٠	٣٢٥,٦٩٧	١٥٠,٠٠١	١
المجموع	٦٣,٢٦٩,١٤٦	٤,٨٣٢,٠٥٤	٦٨,١٠١,٢٠٠	١٨,٩٥٢,٣٥١	٢,٢٧٦,٧٩٩	٢١,٢٢٩,١٥٠	٤٦,٨٧٢,٠٥٠	٤٤,٣١٦,٧٩٥

* جزء من أراضي ومباني الجمعية بدون صك ملكية منها (مركز فاطمة الذي تمتلكه الجمعية بإقرار من صاحب المركز ومركز أسماء وأرض مبنى الإدارة وأرض مكتب الإشراف بالسديرة وأرض الشفا - وادي جليل وأرض دار حامد السواط وأرض السديرة وأرض الرياض).

(٨) الدائنون :-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ
هله ريال سعودي	٣,٨٣٢,٢٩٢ ..	١,٠٠٠,٠٠٠ ..
هله ريال سعودي	٢٨٠,٠٠٠ ..	٢٨٠,٠٠٠ ..
فاعل خير (رصيد دائن)	٢٠٠,٠٠٠ ..	
إجمالي	٤,٣١٢,٢٩٢ ..	١,٢٨٠,٠٠٠ ..

(٩) المصروفات المستحقة :-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ
هله ريال سعودي	١٠,٥٠٠ ..	
هله ريال سعودي	١٠,٠٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..
إجمالي	٢٠,٥٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..

(١٠) المخصصات :-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ
هله ريال سعودي	١,١٢٠,١٢٦ ..	٨٦٧,٠٧٩ ..
هله ريال سعودي	١,١١٤,٩٥٢ ..	٦٥٠,٠٠٠ ..
إجمالي	٢,٢٣٥,٠٧٨ ..	١,٥١٧,٠٧٩ ..

(١١) إيرادات النشاط:-

يتألف هذا البند مما يلي:

	هـ ١٤٤٠	هـ ١٤٣٩
	هـ ريال سعودي	هـ ريال سعودي
تبرعات نقدية - مقيدة		٣,٦٢٧,٥٧٩ ..
إشتراكات الأعضاء	٢٩,١٠٠ ..	٢٢,١٠٠ ..
إعانة الوزارة		٨٨,٤٨٥ ..
إيرادات الإيجارات	٣,٦١٤,٦٢٦ ..	٢,٩٩١,٧٢٦ ..
تبرعات الزكاة - مقيدة	٢٩٧,٨٥٠ ..	٦٢٣,٥٩٣ ..
تبرعات للمشاريع المختلفة - مقيدة	١,٤٥٧,٨٢٤ ..	
تبرعات نقدية	٤,٢٨٩,٥١٠ ..	١,٤١٠,٩٥٢ ..
تبرعات لوقف أبي بن كعب - مقيدة	٣,٢٦٩,٠٤١ ..	١,١٧٨,٢٨٥ ..
إيرادات أخرى	٧٥,٠٠٠ ..	١٨,٥٠٠ ..
إجمالي	١٣,٠٣٢,٩٥١ ..	٩,٩٦١,٢٢٠ ..

(١٢) المصروفات الإدارية والعمومية:-

يتألف هذا البند مما يلي:

	هـ ١٤٤٠	هـ ١٤٣٩
	هـ ريال سعودي	هـ ريال سعودي
مرتبات وأجور	٦٣٠,٧٢٠ ..	١,٥٨٩,٦٨٦ ..
مطبوعات وقرطاسية	٣٠,٤٠٠ ..	٢٦,٤١٢ ..
بريد وبرق وهاتف	٤٦,٥٤٨ ..	٨٥,١٣٢ ..
إصلاح وصيانة	٢٥,٣٠٠ ..	٢٣,٤٢٧ ..
مياه وكهرباء	٢٦,٠٨٢ ..	٢٥,٠٦٣ ..
مصروفات نظافة		٥,٦٠٠ ..
أتعاب مراقب الحسابات	١٠,٠٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..
تأمينات إجتماعية	٤٥,٥١٢ ..	٤٣,٦٤١ ..
رسوم دوائر حكومية	٥٠,٢٠٠ ..	٥٥,٩٩٢ ..
مصروفات ضيافة		٧,٧٥٩ ..
بدلات		٩,٠٠٠ ..
مصروفات نثرية ومنتوعة	١٤٠,١٥٠ ..	١٠٣,٠٩١ ..
إجمالي	١,٠٠٤,٩١٢ ..	١,٩٨٤,٨٠٣ ..

(١٣) مصروفات الأنشطة :-

	يتألف هذا البند مما يلي:	
	١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
مرتبات وأجور المحفظين والمحفظات	٦,٦٩٦,٠١٠ ٠٠	٦,٧٧٤,٨٣٧ ٠٠
جوائز ومكافآت الطلاب وبرامج ترفيهية	٦٩٤,٢٩٤ ٠٠	٣٩١,١٩١ ٠٠
مطبوعات وقرطاسية	٦٠,٢١٢ ٠٠	٥٢,٨٢٤ ٠٠
بريد وبرق وهاتف	٢٠٠,٠٨٠ ٠٠	١٧٠,٢٦٣ ٠٠
إصلاح وصيانة	٣٦,١٨٧ ٠٠	٤٦,٨٥٤ ٠٠
محروقات وزيوت	٣٧,٦٥١ ٠٠	٢٩,٩٠٨ ٠٠
مياه وكهرباء	٤٧,٢٠٠ ٠٠	١٠٠,٢٥١ ٠٠
تأمينات إجتماعية	١٣٨,٤٠٠ ٠٠	١٧٤,٥٦٦ ٠٠
رسوم دوائر حكومية	١٨٢,٠٣٤ ٠٠	٢٢٣,٩٦٧ ٠٠
مصاريف مكاتب الإشراف والقسم النسوي *	٨٠,١٩٩ ٠٠	٩١,٧٧٧ ٠٠
أتعاب مهنية		٥٠,٣٥٥ ٠٠
مصروفات حملات إعلانية	٢٠٧,٥٧٨ ٠٠	١٥٦,٤٧٤ ٠٠
تأشيرات		٤,١٠٠ ٠٠
تذاكر سفر		٤٣,١٣٢ ٠٠
مصروفات نثرية ومنتوعة	٨٩,٠٠٥ ٠٠	٤٣,١٨٨ ٠٠
إجمالي	٨,٤٦٨,٨٥٠ ٠٠	٨,٣٥٣,٦٨٧ ٠٠

* تقوم الجمعية بتغطية باقي مصروفات مكاتب الإشراف التابعة لها.