

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم - رفحاء
الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم - رفحاء ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتممتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلترزنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٢/٠٩/٠١ هـ الموافق ٢٠٢١/٠٤/١٣ م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.



Handwritten signature

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 وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكمل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢٦ شوال ١٤٤٣ هـ الموافق ٢٧ مايو ٢٠٢٢ م
جدة - المملكة العربية السعودية



المبالغ بالريال السعودي

البحر الأحمر للدراسات والبحوث الإنسانية والاجتماعية
(١٥)
مركز التنمية الاجتماعية بحور
الأصناف

3

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب						
اشتراكات الأعضاء		٣,٨٠٠	.	.	٣,٨٠٠	.
التبرعات النقدية العامة		٥٣٧,٥٤٢	.	.	٥٣٧,٥٤٢	٨٥٢,٨٣٥
تبرعات الأنشطة غير المقيدة	(١٠)	٨٧٥,٥٧٤	.	.	٨٧٥,٥٧٤	٦٦٢,٢٩٨
التبرعات الأنشطة المقيدة	(١١)	.	١٨٥,٢٣٣	.	١٨٥,٢٣٣	٨٦٢,٣٢٨
دعم منصة احسان		.	١٠١,٢٨٠	.	١٠١,٢٨٠	.
تبرعات الوقف الخيري	(١٢)	.	.	٣٣٠,١٦٤	٣٣٠,١٦٤	٣,١٨٢,٠٢٣
تبرعات عينية - عقارات والآت		.	.	.	.	١,٩١٠,٠٠٠
تبرعات عينية - أصول استثمارية		.	.	.	.	٦٣٠,٠٠٠
تبرعات الزكاة النقدية		٥,٦٣٤	.	.	٥,٦٣٤	١٢٨,٦٦٥
اعانة الصندوق الخيري		٥٦٨,١٩١	.	.	٥٦٨,١٩١	١,٢٧٧
ايراد العقارات		٧٩١,٦٧٩	(٥٣١,٧٤٩)	(٢٥٩,٩٣٠)	٧٩١,٦٧٩	١,٢٤١,٨٧٤
صافي الأصول المحررة من القيود		٢,٧٨٢,٤٢٠	(١٢١,٤٣١)	٧٠,٢٣٤	٢,٧٣١,٢٢٣	٩,٤٧١,٣٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب						
المصروفات والخسائر						
مصاريف الزكاة		١٥٤,٦١٠	.	.	١٥٤,٦١٠	١٠٣,٦٤٩
المساعدات العينية والمشتراة		.	.	.	.	٥٤٧,٢٠٨
مصاريف الأنشطة	(١٣)	١,٦٠٠,٥٥٤	.	.	١,٦٠٠,٥٥٤	٣,٥٨٢,٦٨٥
إهلاك الأصول الثابتة		٢٧,١١٥	.	.	٢٧,١١٥	١٢٣,٤٥١
اهلاك الأصول الاستثمارية		٢٤٣,٤٢٨	.	.	٢٤٣,٤٢٨	٤٨٢,٧٤٧
المصاريف العمومية والإدارية	(١٤)	١٩٥,٤٦٧	.	.	١٩٥,٤٦٧	٥٠١,٣٥٩
إجمالي المصروفات		٢,٢٢١,١٧٤	.	.	٢,٢٢١,١٧٤	٥,٣٤١,٠٩٩
والخسائر						
التغير في صافي الأصول من		٥٦١,٢٤٦	(١٢١,٤٣١)	٧٠,٢٣٤	٥١٠,٠٤٩	٤,١٣٠,٢٠١
الأنشطة المستمرة		٥٦١,٢٤٦	(١٢١,٤٣١)	٧٠,٢٣٤	٥١٠,٠٤٩	٤,١٣٠,٢٠١
التغير في صافي الأصول		١٧,٥٣٧,١٨٧	٦٣١,٧٩٦	٣,٣٨٠,٠٤٢	٢١,٥٤٩,٠٢٥	١٧,٤١٨,٨٢٤
صافي الأصول في بداية السنة		١٨,٠٩٨,٤٣٣	٥١٠,٣٦٥	٣,٤٥٠,٢٧٦	٢٢,٠٥٩,٠٧٤	٢١,٥٤٩,٠٢٥
صافي الأصول في نهاية السنة						



ان الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤,١٣٠,٢٠١	٥١٠,٠٤٩	التغير في صافي الأصول
١٢٣,٤٥١	٢٧,١١٥	إهلاك الأصول الثابتة
٤٨٢,٧٤٧	٢٤٣,٤٢٨	إهلاك الأصول الاستثمارية
(١,٩١٠,٠٠٠)	.	تبرعات عينية - عقارات وآلات ومعدات
(٦٣٠,٠٠٠)	.	تبرعات عينية - أصول استثمارية
<u>٢,١٩٦,٣٩٩</u>	<u>٧٨٠,٥٩٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٥,٧٦٢-	٨١,٤٠٩	إيرادات مستحقة
٧٠٠	(٨,٠٥٠)	مصرفات مستحقة
٢١,٢٥٠	٤٣,٧٥٠	إيرادات مقبوضة مقدما
<u>٢,٢١٢,٥٨٧</u>	<u>٨٩٧,٧٠١</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,٢٤٢)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
٥٤٧,٢٠٨	.	استبعادات أصول استثمارية (مساعدات عينية مباني)
(٣,٢٨٦,١٩٣)	(٢٥٩,٩٣٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢,٧٤٤,٢٢٧)	(٢٥٩,٩٣٠)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
(٥٣١,٦٤٠)	٦٣٧,٧٧١	التغير في النقدية خلال السنة
٣,٢١٥,٠٧١	٢,٦٨٣,٤٣١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢,٦٨٣,٤٣١</u>	<u>٣,٣٢١,٢٠٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة



إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٥) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء

(٢/١) المركز الرئيسى : منطقة الحدود الشمالية - رفحاء

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣) بتاريخ ٢٥ / ٠٧ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

توجيه أولاد المسلمين (بنين وبنات) لتعليم القرآن العظيم وحفظه وتهئية الجو المناسب لهم واختيار المدرسين الأكفاء ورصد جوائز لتحقيق الهدف النبيل واعداد مجموعات من الحفظة المؤهلين لامامة المساجد وتعليم القرآن الكريم والرغبة في تحصيل الخير الموعود بها في قوله صلى الله عليه وسلم (خيركم من تعلم القرآن وعلمه) رواه البخاري

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢١ م وتنتهى في ٣١/١٢/٢٠٢١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال اللجنة :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) 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 مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

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



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)

منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية.

المبــــــــــــــــاني	٤%	مكائن والآت	١٥%
السيارات	٢٠%	عدد وأدوات	١٥%
أجهزة مكتبية	٢٥%	اثاث ومفروشات	١٠%

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيمة وتبرعات غير مقيمة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:-

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



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٢,٦٨٣,٤٣١	٣,٣٢١,٢٠٢	نقد بالبنوك
٢,٦٨٣,٤٣١	٣,٣٢١,٢٠٢	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) إيرادات مستحقة</u>
٩٦,٣٦٧	.	إيرادات ايجارات مستحقة - مبنى المباحث العامة
٨٢,٥٠٠	٧٥,٠٠٠	إيرادات ايجارات مستحقة - مبنى مؤسسة الدرة التجارية
٤٢١,٠٤٢	٤٤٣,٥٠٠	إيرادات ايجارات مستحقة - مبنى مدارس الرياحين الاهلية
٥٩٩,٩٠٩	٥١٨,٥٠٠	<u>الإجمالي</u>



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

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

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك
٢,٦٠٠,٠٠٠	٢,٦٠٠,٠٠٠	.	.	.	٢,٦٠٠,٠٠٠	.	٢,٦٠٠,٠٠٠	%٠
١٧٠,٧٤٣	١٤٩,١٧١	١,٩٠٧,٥٣٠	٢١,٥٧٢	١,٨٨٥,٩٥٨	٢,٥٦٦,٧٠١	.	٢,٥٦٦,٧٠١	%٤
٢	٢	٤٠٤,٦٩٨	.	٤٠٤,٦٩٨	٤٠٤,٧٠٠	.	٤٠٤,٧٠٠	%٢٠
٦,١٠١	٥,٤٩١	٣٣١,٦٧٣	٦١٠	٣٣١,٠٦٣	٣٣٧,١٦٤	.	٣٣٧,١٦٤	%١٠
١٤,٣٧٥	١٠,٧٨١	١٢٥,٦١٨	٣,٥٩٤	١٢٢,٠٢٤	١٣٦,٣٩٩	.	١٣٦,٣٩٩	%١٥
١	١	٣٣,١٧٢	.	٣٣,١٧٢	٣٣,١٧٣	.	٣٣,١٧٣	%١٥
٨,٩٢٦	٧,٥٨٧	٤٩٩,٤٣٨	١,٣٣٩	٤٩٨,٠٩٩	٥٠٧,٠٢٥	.	٥٠٧,٠٢٥	%١٥
٢,٨٠٠,١٤٨	٢,٧٧٣,٠٣٣	٣,٣٠٢,١٢٩	٢٧,١١٥	٣,٢٧٥,٠١٤	٦,٠٧٥,١٦٢	.	٦,٠٧٥,١٦٢	

الإجمالي

(٦) صافي الأصول الاستثمارية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	مجموع الاستنفاد نهاية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد
٣,٩٨٩,١٣٤	٣,٩٨٩,١٣٤	.	.	.	٣,٩٨٩,١٣٤	.	٣,٩٨٩,١٣٤	%٥
١,٦٨٢,٣٠٣	١,٤٣٨,٨٧٥	٦,٦٤٦,٨٣٨	٢٤٣,٤٢٨	٦,٤٠٣,٤١٠	٨,٠٨٥,٧١٣	.	٨,٠٨٥,٧١٣	%٤
٥,٦٧١,٤٣٧	٥,٤٢٨,٠٠٩	٦,٦٤٦,٨٣٨	٢٤٣,٤٢٨	٦,٤٠٣,٤١٠	١٢,٠٧٤,٨٤٧	.	١٢,٠٧٤,٨٤٧	

الإجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية

		(٧) مشروعات تحت التنفيذ
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	مشروع وقف الوالدين
٧,٠٠٣,١٥٢	٧,٠٢٨,٦٢٦	مشروع وقف رتل
٢,٨٢٠,٢٤٨	٣,٠٥٤,٧٠٤	الإجمالي
٩,٨٢٣,٤٠٠	١٠,٠٨٣,٣٣٠	
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٨) مصروفات مستحقة
٨,٠٥٠	.	اتعاب مهنية مستحقة
٨,٠٥٠	.	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(٩) إيرادات مقبوضة مقدماً
١٩,٢٥٠	٦٥,٠٠٠	إيجارات مقبوضة مقدماً
٢,٠٠٠	.	اشتراكات مقبوضة مقدماً
٢١,٢٥٠	٦٥,٠٠٠	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٠) التبرعات النقدية غير المقيدة
٢٧٦,٣٨٨	٢٢١,٩٦٨	تبرعات الدور النسائية
١٢,٧٥٠	٢٠,١٩٠	تبرعات مركز الاشراف النسائي
١٧٦,٤٦٠	٦٠٤,٨٨٠	إيرادات حملة اكفل جزء
١٩٦,٧٠٠	.	إيرادات حملة اكفل داري
.	٢,٥٣٦	نقاط بيع تبرع
.	٢٦,٠٠٠	تبرعات البرامج والدورات
٦٦٢,٢٩٨	٨٧٥,٥٧٤	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١١) التبرعات النقدية المقيدة
٤٠٣,٨٢٦	٥,٠٠٣	إيرادات دار الناشئة
١٧١,٨٦٠	١٧٤,٦٤١	إيرادات مركز تدريب وتأهيل معلمات القرآن الكريم
١٣٨,٥٥٠	.	إيرادات مركز التدريب والدراسات - تمكين القيادات
٦٧,٧٠٥	.	إيرادات دار البرامج (الروضة - الحضانه)
٣٨,٤٢٧	٥,٥٨٩	إيرادات كفالة حلقات
٤١,٩٦٠	.	إيرادات الدورات والبرامج
٨٦٢,٣٢٨	١٨٥,٢٣٣	الإجمالي
٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٢) تبرعات الوقف الخيري
٢,٨١٣,٥٤٢	.	تبرعات حملة وقف رتل
٢٥,٣٦٧	٧٥,٤٣٤	إيرادات المشاريع الاستثمارية
٣٢٢,٧٢٠	٢٤٩,٣٥٠	تبرعات استقطاع الراجحي اوقاف
٩	.	تبرعات وقف الدور النسائية
٢٠,٣٨٥	٥,٣٨٠	تبرعات استقطاع الاهلي اوقاف
٣,١٨٢,٠٢٣	٣٣٠,١٦٤	الإجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) مصاريف الأنشطة</u>
١,٤١٨,٣٠١	٨٩١,٠١٢	رواتب واجور ومافي حكمها
٥٣٦,٢٠٠	.	حملة تسويقية لمشروع وقف الوالدين - رتل
٦٣,٦٠٠	.	الحملة التسويقية اكفل داري
٣٠٠,٦٠٠	٥١,٥٨٥	مكافاة طلاب
٧٥,٣٠٠	١٨,٧٠٠	حوافز تشجيعية
٢٦٣,٥٩٠	١٨٠,٥٨٦	مصروفات مركز تدريب وتأهيل معلمات القرآن
١٣٨,٨٩٣	٩١,٩٥١	مصروفات برامج تدريبية ودورات
٣١٢,٥٣٤	٦,٨٣٥	مصروفات دار الناشئة
٩٥,٨٠٦	١٢,١٠٤	مصروفات مركز التدريب والدراسات - تمكين القيادات
٣٣,٥٠٠	١١٣,٢٠٥	حملة اكفل جزء
٢٠٨,٥٨٤	٣٢,٦٩٨	مصروفات دار البراعم
١٠٢,٨٣٢	.	مصروفات حفل التخرج للحفظة
٣٢,٩٤٥	.	دعاية وإعلان
.	٨٠,٨٧٤	مصاريف صيانة
.	٣,١٥٢	كهرباء المقرات التعليمية
.	٨,٢٣٥	هاتف المقرات التعليمية
.	٨,٣٣٧	البريد والبرق المقرات التعليمية
.	١٠١,٢٨٠	مساعات من دعم منصة إحسان
<u>٣,٥٨٢,٦٨٥</u>	<u>١,٦٠٠,٥٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة رفحاء
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٦١٣)
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٤) المصاريف العمومية والإدارية
٣٥٢,٦٠٠	١٣٧,٨٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١,٥٠٠	٩,٥٠٠	تأمينات اجتماعية
٢٤,٢٤١	١٠,٣٥٦	بريد وبرق وهاتف
٢٠,٥٠٩	١٠,١٨١	كهرباء ومياه
٨,٠٥٠	.	اتعاب مهنية
.	٢,١٠٠	دعاية و اعلان
٦,٩٢٨	.	صيانة وترميم
٧,٠٩٢	٤,٣١٣	أدوات مكتبية ومطبوعات
٢,٢٩٧	١٠,٩١٦	مصاريف بنكية وعمولات
٨٥٠	١,٧٥١	زيوت ومحروقات وصيانة سيارات
٢٩,٤٨١	.	رسوم تجديد اقامات
٦,٤٠٠	١,٠٠٠	انتقالات وسفر
٢٨,٩٦٧	٣,٠٦٧	صيانة عامة
٥,٨٧٣	١,٦٤٣	ضباغة ونظافة
٦,٢٧٢	٩٣١	مصروفات نثرية
٢٩٩	١,٣٠٩	استضافة موقع الجمعية
.	٦٠٠	رسوم واشتراقات
<u>٥٠١,٣٥٩</u>	<u>١٩٥,٤٦٧</u>	<u>الإجمالي</u>

٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	(١٥) صافي الاصول المقيدة
٧٥,٦٠٥	٤٤,٨٢١	الزكاة
٤٧١,٣٧٠	٣٢٥,٧٥٢	دار الناشئة والبر اعم
٤٢,٧٤٤	٤١,٣٦٩	مركز تدريب والدراسات - تمكين القيادات
.	٤٩,٧٤٠	مركز تأهيل معلمات القرآن الكريم
٤٢,٠٧٧	٤٨,٦٨٣	كفالة حلقة
<u>٦٣١,٧٩٦</u>	<u>٥١٠,٣٦٥</u>	<u>الإجمالي</u>

