

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية والاجتماعية بالرقم ( ٣٤٠٠٠ )

القصيم - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

-  
١  
٢  
٣  
٩-٤

تقرير مراجع الحسابات

قائمة المركز المالي

قائمة الانشطة

قائمة التدفقات النقدية

إيضاحات حول القوائم المالية



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور  
(جمعية أهلية غير هادفة للربح)  
القصيم - المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وقائمة الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وقائمة الأنشطة وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا 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. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وأحكام نظام جمعيات التحفيظ واللوائح والقواعد والتعليمات المنفذة لها والتعليمات الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب عس أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.







## مسئوليات مراجعي الحسابات عن القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات 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 كل تحريف جوهرى متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

## التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية.

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور  
مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بالرقم ( ٣٤٠٠ )  
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

كما في	كما في	إيضاح	
٣٠ أغسطس	٣١ ديسمبر		
٢٠١٩ م	٢٠٢٠ م		
			الأصول :
			الأصول المتداولة:
٤٧٧,٥٢٧	١,٠٨٠,٩٨٨	(٣)	النقد لدى البنوك
٤٧٧,٥٢٧	١,٠٨٠,٩٨٨		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٦٤٩,٩٩٠	٢,٠٦١,٠٧٤	(٤)	ممتلكات ومعدات ، صائي
٧,٨٧٢,٨٦٠	٧,٣٤١,٩٤٩	(٥)	ممتلكات استثمارية ، صائي
١,٣٦٧,٧٩٢	-		مشروعات تحت التنفيذ
٩,٨٩٠,٦٤٢	٩,٤٠٣,٠٢٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٠,٣٦٨,١٧٩	١٠,٤٨٤,٠١١		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول :
			الإلتزامات المتداولة:
٥,١٠٠	٦,٥٠٠	(٦)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٥,١٠٠	٦,٥٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة:
٢٦,٣٢٠	٣١,٣٢٠	(٧)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٦,٣٢٠	٣١,٣٢٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
١,٠٣٠,٦,٢٥٩	١,٠٠٧٢,٢٣٣		صافي الأصول غير المقيدة
٣,٠٥٠	٣,٠٥٠	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
-	٣٤٣,٤٥٨		صافي الأصول الاوقاف
١,٠٣٣,٦,٧٥٩	١,٠٤٤,٦,١٩١		إجمالي صافي الأصول
١٠,٣٦٨,١٧٩	١٠,٤٨٤,٠١١		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

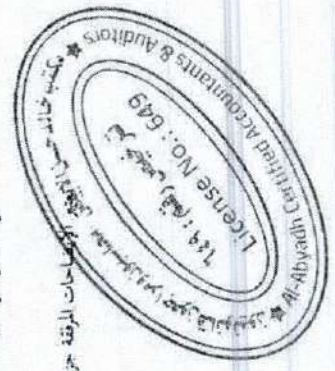


Handwritten signature in blue ink.



الجمعية الخيرية لصحيف القرآن الكريم بعقلة الصقور  
مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ٣٤٠٠ )  
قائمة الدخل والأنشطة للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

الفترة	الفترة	الفترة	الفترة	الفترة	الفترة	الفترة	الفترة
٢٠١٨/٠٩/١١	٢٠١٩/٠٨/٣١	٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١
١٠٧٤٠٤	٢٢٢٨٢٦	-	٢٢٢٨٢٦	-	٢٢٢٨٢٦	-	٢٢٢٨٢٦
٦٦٠٠٠	٩٢٧٠٠	-	٩٢٧٠٠	-	٩٢٧٠٠	-	٩٢٧٠٠
٣٠٥٠٠	٣٠٢٥٠	-	٣٠٢٥٠	-	٣٠٢٥٠	-	٣٠٢٥٠
١,١١٧,١١٨	١,٠٥٣,٢٥٠	-	١,٠٥٣,٢٥٠	-	١,٠٥٣,٢٥٠	-	١,٠٥٣,٢٥٠
-	٣٤٣,٤٥٨	٣٤٣,٤٥٨	-	-	-	-	-
-	-	٣٤٣,٤٥٨	-	(١٢٣,٩٥٠)	١٢٣,٩٥٠	-	١٢٣,٩٥٠
١,٣٢١,٠٢٢	١,٧٤٣,٤٨٤	٣٤٣,٤٥٨	١,٤٠٠,٠٢٦	-	-	-	-
(٦٢٢,٨٩١)	(٧١٨,٥٣٩)	-	(٧١٨,٥٣٩)	-	-	-	-
(٦٠,٠٠٠)	(١٢,٠٦٠)	-	(١٢,٠٦٠)	-	-	-	-
-	(٣,٠٢٥)	-	(٣,٠٢٥)	-	-	-	-
(٢,٧٢٥)	(١٧١,٩٦١)	-	(١٧١,٩٦١)	-	-	-	-
(٤٠٩,٢٦٦)	(٥٩٢,٧٠٢)	-	(٥٩٢,٧٠٢)	-	-	-	-
(١,٣٠٢,٤٠٧)	(١,٦٣٤,٠٥٢)	-	(١,٦٣٤,٠٥٢)	-	-	-	-
١٨,٦١٥	١٠,٩٤٣	٣٤٣,٤٥٨	١٠,٩٤٣	٣٤٣,٤٥٨	٣٤٣,٤٥٨	٣٤٣,٤٥٨	٣٤٣,٤٥٨
١,٠٣١,٨١٤	١,٠٣٦,٧٥٩	-	١,٠٣٦,٧٥٩	٣,٠٥٠	٣,٠٥٠	٣,٠٥٠	٣,٠٥٠
١,٠٣٣,٦٥٩	١,٠٤٦,١٩١	٣٤٣,٤٥٨	١,٠٤٦,١٩١	٣٤٣,٤٥٨	٣٤٣,٤٥٨	٣٤٣,٤٥٨	٣٤٣,٤٥٨



Handwritten signature in blue ink.

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور  
مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ٣٤٠٠ )  
قائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

الفترة	الفترة	
من ٢٠١٨/٠٩/١١ م	من ٢٠١٩/٠٨/٣١ م	التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية :
حتى ٢٠١٩/٠٨/٣٠ م	حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م	التغير في صافي الأصول خلال السنة
١٨,٦٦٥	١٠٩,٤٣٢	التعديلات على صافي الدخل (الخسارة) :
٤٠٢,٢٦٦	٥٩٢,٧٠٢	إهلاك ممتلكات ومعدات
	٥,٠٠٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة ( المكون )
٤٢٠,٨٨١	٧٠٧,١٣٤	التغير في صافي الأصول بعد إضافة البنود غير النقدية
١,٤٢٥	١,٤٠٠	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٤٢٢,٣٠٦	٧٠٨,٥٣٤	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
	(١٠٥,٠٨٣)	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :
(١٩٨,٣٠٠)	-	أصول ثابتة ( إضافات )
(١٩٨,٣٠٠)	(١٠٥,٠٨٣)	مشروعات تحت التنفيذ (إضافات)
٢٢٤,٠٠٦	٦٠٣,٤٥١	صافي التدفق النقدي الناتج من (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢٥٣,٥٣١	٤٧٧,٥٣٧	التغير في النقد وما في حكمه خلال السنة
٤٧٧,٥٣٧	١,٠٨٠,٩٨٨	النقد وما في حكمه في بداية السنة
		النقد وما في حكمه في نهاية السنة
		التعاملات غير النقدية :
١,٣٦٧,٧٩٢	-	تحويل مشروعات تحت التنفيذ إلى ممتلكات وألات ومعدات
١,٣٦٧,٧٩٢	-	

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية .



٢٠٢٠/١٢/٣١



(١) الجمعية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور - جمعية خيرية لتحفيظ القرآن الكريم تأسس بموجب الترخيص رقم (٣٤٠٠) في تاريخ ١٤٤١/٠٦/٢٩ هـ الصادر من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ ومركزها الرئيسي عقلة الصقور وتمثل نشاط الجمعية في تحفيظ القرآن الكريم وتشجيع أبناء المسلمون على تلاوة القرآن الكريم ورصد الجوائز التشجيعية لذلك الهدف وجميع الأهداف الأخرى الواردة في اللائحة الأساسية للجمعية

(٢) ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أسس الإعداد

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح و للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين

العرف المحاسبي:

يتم تسجيل الأصول والخصوم على أساس التكلفة التاريخية، ويتبع مبدأ الاستحقاق في تسجيل الإيرادات والمصروفات.

السنة المالية:

تبدأ السنة المالية للجمعية في ٣١ أغسطس ٢٠١٩ م وتنتهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م وتبدأ السنة المالية بعد ذلك في أول يناير وتنتهي بنهاية ديسمبر من كل عام

النقد وشبه النقد:

يتكون بند النقد وشبه النقد من النقد في الصندوق والحسابات الجارية غير مقيدة الاستخدام لدى البنوك.

الذمم المدينة:

يتم إظهار الذمم المدينة في قائمة المركز المالي بصافي القيمة القابلة للتحقق وذلك بعد طرح مخصص الديون المشكوك في تحصيلها "إن وجد"، ويتم تقدير مخصص الديون المشكوك في تحصيلها بناء على دراسة للأعمار الانفرادية لأرصدة الذمم المدينة وتقييم مدى قابلية تحصيلها وذلك في نهاية السنة المالية.

الدائنون والمبالغ المستحقة الدفع:

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن الأصول والخدمات المستلمة .

الأصول الثابتة والاستهلاك:

تظهر الأصول الثابتة بالتكلفة الفعلية بعد خصم مجمع الاستهلاك وتستهلك الأصول الثابتة بطريقة القسط الثابت وفقاً للمعدلات السنوية المذكورة بالإيضاح رقم (٤).

منافع الموظفين

لا يتم تكوير مخصص مكافأة حماية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة ويتم تحميل قائمة الدخل بما يتم تجنيبه للعاملين خلال الفترة.

مخصص الزكاة الشرعية:

الجمعية غير خاضع للزكاة الشرعية حيث أنه منشأة غير هادفة للربح هدفها تقديم المساعدة والدعم لتنمية المجتمع

تحقق الإيراد:

يتحقق الإيرادات القابلة للقياس ويتم إثباتها وفقاً لأساس الاستحقاق، والإيرادات المحققة من التبرعات والمنح والتصدقات والهبات وغير القابلة للقياس يتم إثباتها وفقاً للأساس النقدي

المصروفات العمومية والإدارية:

يتم قياس وإثبات المصروفات العمومية والإدارية كمصروفات فترة وفقاً لمبدأ الاستحقاق وتحمل على الفترة التي حدثت فيها أما المصروفات العمومية والإدارية التي تستفيد منها أكثر من فترة محاسبية فيتم توزيعها على تلك الفترات على أساس زمني باستخدام تكلفتها التاريخية.

الأستاذ المساعد الدكتور  
نور خييص رقم: ٦٤٩  
License No.: 649  
Abvadh Certified Accountants & Auditors





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور  
مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ٣٤٠٠ )  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

قائمة الأنشطة :

تتضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والمصروفات والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض قائمة الأنشطة تفاصيل التغيير في صافي الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المئبرع والأصول الغير مقيدة والتي تخضع لسيطرة الجمعية حيث أنها غير مقيدة بشروط من جانب المئبرع المعاملات بالعملة الأجنبية:

يجري تحويل المعاملات التي تتم بالعملة الأجنبية إلى الريال السعودي على أساس سعر الصرف السائد في تاريخ تلك المعاملات، أما أرصدة وتحمل فروق تحويل العملات على نتائج أعمال العام.









الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بعقلة الصقور  
مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية بالرقم ( ٣٤٠٠ )  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠م  
(جميع المبالغ بالريال السعودي)

٣٠ أغسطس	٣١ ديسمبر	(٣) النقد لدى الصندوق والبنوك:
٢٠١٩م	٢٠٢٠م	
٤٧٧,٥٣٧	١,٠٨٠,٩٨٨	النقد لدى البنوك
٤٧٧,٥٣٧	١,٠٨٠,٩٨٨	الإجمالي







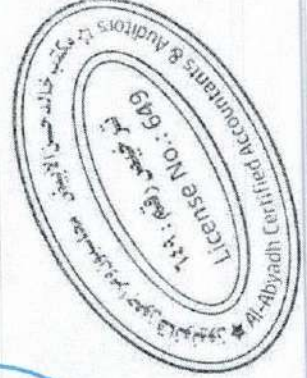
المجموعة الخيرية لتخطيط القرآن الكريم بعقبة الصقور  
 مسجلة في وزارة الموارد البشرية والتنمية الاقتصادية بالرقم ( 34000 )  
 إيصاحات حول القوائم المالية كما في 31 ديسمبر 2020م  
 (جميع المبالغ بالريال السعودي)

(4) ممتلكات ومعدات ، صافي :

التكلفة	الأرصدة	مباين	أثاث وأجهزة مكتبية	مكتبات	سيارات	أجهزة ومعدات	الإجمالي
كما في 2019/08/30م	13,000,000	432,128	97,800	176,800	175,000	19,880	14,877,808
إضافات خلال السنة		1,473,875					1,473,875
كما في 2020/12/31م	13,000,000	1,906,003	97,800	176,800	175,000	19,880	16,356,493
الإجمالي المتراكم							
كما في 2019/08/30م	-	31,340	33,630	104,230	174,899	17,879	412,978
الحصل خلال العام		24,702	130,400	22,079		1,870	260,071
كما في 2020/12/31م		56,042	46,730	126,309	176,869	19,749	472,769
صافي القيمة الدفترية							
كما في 2019/08/30م	13,000,000	431,878	64,170	72,570	1	1,871	13,511,580
كما في 2020/12/31م	13,000,000	1,849,961	56,070	198,879	1	1	15,006,911

(5) ممتلكات استثمارية ، صافي :

التكلفة	مباين %	الإجمالي
كما في 2019/08/30م	100	1,023,758
إضافات خلال السنة	-	
كما في 2020/12/31م	100	1,023,758
الإجمالي المتراكم		
كما في 2019/08/30م	2,821,229	2,821,229
الحصل خلال العام	53,011	53,011
كما في 2020/12/31م	2,874,240	2,874,240
صافي القيمة الدفترية		
كما في 2019/08/30م	7,876,820	7,876,820
كما في 2020/12/31م	7,341,949	7,341,949



*(Handwritten signature)*



٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	(١٠) مصروفات الخلق والنشاط :
١٤٠,١٢٢	١١١,٨٥١	مكافآت للمعلمين
-	٢,٤٦٦	دعاية وإعلان
٥٤,٥٠٠	٦٦,٧٩٠	مكافآت للمشرفين
٢٩,٥١١	٢٨,١٧٠	مصروفات الطلاب والجوائز
٣٧,٧٧٩	٥,٤٨٢	المسابقات والحملات التثقيفية
-	١٢,٤١٧	مصروفات نقل طلاب الخلق
<b>٢٦١,٩٢٣</b>	<b>٢٣٧,١٧٦</b>	<b>الإجمالي</b>

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	(١١) المصروفات العمومية والإدارية :
١١٨,٨٥٠	١١٨,٨٠٠	الرواتب والأجور وما في حكمها
١,٣٧٧	١,٨٤٢	مكتبية ومطبوعات
١٧,٥٠٠	-	إنجازات
٣,٧١٠	٢,٨١٣	صيانة السيارات والمخرفقات
٢٧,٥٠٧	٢٨,٤٤٠	تأمين طبي ورسوم تجديد أقامتات
٣٥٥	-	صيانة عامة
٢١,٥٠٠	-	دعاية وإعلان
٢,٢١٣	١,٨٤٦	ضباقة ونظافة
-	٥,٠٠٠	مكافأة لحماية الخدمة
٩,٧٣٨	٥,٢٣٠	هاتف وبريد وانترنت وكهرباء
-	-	أجور تحميل وتنزيل
٥,٠٠٠	٧,٨٤٠	اتعاب مهنية
	١٥٠	متنوعة
<b>٢٠٧,٢٥٠</b>	<b>١٧١,٩٦١</b>	<b>الإجمالي</b>

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	(١٢) صافي الأصول المقيدة :
٣٠,٥٠٠	٣٠,٥٠٠	تبرعات الزكاة
<b>٣٠,٥٠٠</b>	<b>٣٠,٥٠٠</b>	<b>الإجمالي</b>

(١٣) عام :

- تم إعادة تبويب بعض بنود أرقام المقارنة للسنة السابقة لتتوافق مع عرض الأرقام للسنة الحالية .
- تم تقريب عرض الأرقام لأقرب ريال سعودي .



٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :
٥,١٠٠	٦,٥٠٠	مصروفات مستحقة
٥,١٠٠	٦,٥٠٠	الإجمالي

## (٧) منافع الموظفين :

تقوم الجمعية بتشغيل خطة استحقاقات محددة حيث توفر مكافأة إجمالية عند ترك الموظف الخدمة في الجمعية ، بما يتماشى مع نظام العمل والعمال المطبق في المملكة العربية السعودية وفيما يلي حركة محصص مكافأة نهاية الخدمة للعاملين

٣٠ أغسطس	٣١ ديسمبر	
٢٠١٩	٢٠٢٠	
٢٦,٣٢٠	٢٦,٣٢٠	الرصيد في أول السنة
-	-	المستخدم خلال السنة
-	٥,٠٠٠	المكون في نهاية السنة
٢٦,٣٢٠	٣١,٣٢٠	الإجمالي

## (٨) التبرعات النقدية المقيدة :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	
-	٣,١٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - كفالات
-	٥٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - أوقاف الضويان لتأثيث دار عقلة الصقور
-	٤٠,٦٠٠	تبرع محمد بن عبدالعزيز الحبيب - برنامج اتقان عن بعد
٦٦,٠٠٠	-	تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
٦٦,٠٠٠	٩٣,٧٠٠	الإجمالي

## (٩) مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	
-	٣,٠٠٠	برنامج بالقرآن ترتقي
-	٤٠,٦٠٠	برنامج اتقان عن بعد
-	٥٠,٠٠٠	مصروفات تأثيث دار عقلة الصقور من أوقاف الضويان
٦٠,٠٠٠	-	مصروفات مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية بالقرآن ترتقي
٦٠,٠٠٠	١٢٠,٦٠٠	الإجمالي

## (١٠) مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	
٣٧٠,٩٦٨	٣١٤,٩٧٦	(١-١٠) مصروفات الدور السنائية
٢٦١,٩٢٣	٢٣٧,١٧٦	(٢-١٠) مصروفات الخلق والنشاط
-	٢٦,٤٠٠	مصروفات فرع النقرة
-	٥,٨٦٠	مصروفات تشغيلية عملة على البرامج والأنشطة
-	٨٦,٦٣٦	مصروفات جمع التبرعات
-	٤٢,٦٦٠	مصروفات الإستثمار
-	٤,٨٠١	مصروفات الحوكمة
٦٣٢,٨٩١	٧١٨,٥٣٩	الإجمالي

## (١-١٠) مصروفات الدور السنائية :

٢٠١٩/٠٨/٣٠	٢٠٢٠/١٢/٣١	
١٦٦,٠٢٢	١٥٥,٨٧٢	مكافآت المعلمات
٤٨,٩٤٠	٣٨,٣٨٠	رواتب الحراسات والنقل
٥٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠	الإيجارات
٥٢,٢٤٢	٧٥,٠٩٣	مكافآت المشرفات
١١,٨٢٧	١٤,٩٥٠	جوائز الطالبات
٧,٢٧٤	٢,٧٧٨	كهرباء ومياه
٣٤,٦٦٣	٢,٩٠٣	صيانة الدور
٣٧٠,٩٦٨	٣١٤,٩٧٦	الإجمالي

