

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية

فهرس المحتويات

رقم الصفحة	الببــــــــــــــــان
١-٢	تقرير المراجعة
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
٦-١٣	إيضاحات حول القوائم المالية

(١)

## تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

**الرأي :**

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا - والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .

**وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :**

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا - كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدققاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية) وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية) والصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين .

**أساس الرأي :**

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة 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 وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة .

**مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-**

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ .

والمكلفون بإدارة الجمعية هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

(٢)

### مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ .  
ويوجد المزيد من الوصف لمسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في الموقع الإلكتروني للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ويشكل هذا الوصف جزء من تقريرنا .

### التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية :- في رأينا فان القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية .
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المسجلة في برنامج حاسب الي والتقارير المستخرجة منها . والله الموفق ، ، ،

والله الموفق ، ، ،

مكتب المحاسب القانوني  
محمد بن مريع الحقوي  
ترخيص رقم ٦٦٠



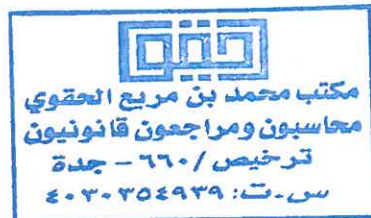
جيزان في : ٢٠٢١/٠٣/٠٤ م

الموافق : ٢٠٢٠/٠٧/٠٧ هـ

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٢٠١٩/٨/٣٠ م ريال سعودي	٢٠٢٠/١٢/٣١ م ريال سعودي	إيضاح	البيرــــــــــــــــان
			<u>الأصول:</u>
			<u>الأصول المتداولة:</u>
٥,٥٨٣,٣٣٧	٢,١٤٤,٣٤٣	(٣)	النقد وما في حكمه
٥,٥٨٣,٣٣٧	٢,١٤٤,٣٤٣		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة:</u>
٢٩٨,٥٤٦	٦٧٣,٥٠٩	(٤)	الأصول الثابتة بالصافي
	٢٨,٣٦٧	(١/٤)	الأصول غير الملموسة بالصافي
٢٩٨,٥٤٦	٧٠١,٨٧٦		مجموع الأصول غير المتداولة
			<u>أصول أوقاف:</u>
٤٠٥,٠٠٠	٢,٥٩٥,٣٥٥	(٥)	أصول أوقاف (بالصافي)
٥,٠٩٠,٥٧٥	١٠,٨٠٣,٩٠٢	(٦)	مشروعات تحت التنفيذ
٥,٤٩٥,٥٧٥	١٣,٣٩٩,٢٥٧		إجمالي أصول الأوقاف
١١,٣٧٧,٤٥٨	١٦,٢٤٥,٤٧٦		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات و صافي الأصول</u>
			<u>إلتزامات متداولة:</u>
٣٤٦٥	٤٩٥٠	(٧)	مصاريف مستحقة
٣٤٦٥	٤٩٥٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٣٤٦٥	٤٩٥٠		إجمالي الإلتزامات
		(٨)	<u>صافي الأصول:</u>
٢,٥٣٢,٣٩٣	١٥,١٥٨,٦٨٠		صافي الأصول غير المقيدة
٦٧,١٣٨	٧٥٢,٥٨٩	(١/٨)	صافي الأصول المقيدة
٨,٧٧٤,٤٦٢	٣٢٩,٢٥٨	(٢/٨)	صافي أصول أوقاف
١١,٣٧٣,٩٩٣	١٦,٢٤٠,٥٢٦		إجمالي صافي الأصول
١١,٣٧٧,٤٥٨	١٦,٢٤٥,٤٧٦		إجمالي الإلتزامات و صافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيثا  
فيثا - جازان - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة عن السنة المالية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

٢٠١٩/٨/٣٠ م	إجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح	البريان
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
						الإيرادات والمكاسب:
					(٩)	تبرعات واستقطاعات نقدية
١٠,١٠٧,٦٨٣	٨,٦٩٨,٤٧١	٤,٩٥١,٠١٤	١,١٩٥,٠٢٦	٢,٥٥٢,٤٣٢		إعانة الوزارة
٣,٧٥٤	.	.	.	.		اشترابات الأعضاء
.	٧,٧٥٠	.	.	٧,٧٥٠		إيرادات أخرى (إيجارات)
.	.	.	.	.		تبرعات عينية (أصول غير متداولة)
.	.	.	(٥٠٩,٥٧٥)	٥٠٩,٥٧٥	(١/٨)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
.	.	(٥,٧١٣,٣٢٧)		٥,٧١٣,٣٢٧	(٢/٨)	صافي الأصول الأوقاف المحررة من القيود
١٠,١١١,٤٣٧	٨,٧٠٦,٢٢١	(٧٦٢,٣١٣)	٦٨٥,٤٥١	٨,٧٨٣,٠٨٤		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
						مصروفات البرامج:
						مساعادات الزكاة
.	.	.	.	.		مصروفات النشاط
٥٩١,٠٣١	١,٢٢٦,٢٣١	.	.	١,٢٢٦,٢٣١	(١٠)	مصارييف جمع الأموال - تسويق وقف العطاء بمكة
٢,٧٤٢,٤٨٣	٢,٠٢١,٤٣٥	.	.	٢,٠٢١,٤٣٥		إجمالي مصروفات البرامج
(٥٩١,٠٣١)	٢,٢٤٧,٦٦٦	.	.	٢,٢٤٧,٦٦٦		<u>مجموع التغير في صافي الأصول</u>
٩,٥٢٠,٤٠٦	٥,٤٥٨,٥٥٥	(٧٦٢,٣١٣)	٦٨٥,٤٥١	٥,٥٣٥,٤١٨		مصروفات عمومية وإدارية:
						أجور ورواتب إدارية
١٤٦,٨٥٠	٢٦٩,٦٥٠	.	.	٢٦٩,٦٥٠		مصارييف عمومية وإدارية أخرى
٢٦,٩٩٩	١٥٧,٤٤٧	.	.	١٥٧,٤٤٧	(١١)	إجمالي مصروفات عمومية
٢,٩١٧,٣٣٢	٤٢٧,٠٩٧	.	.	٤٢٧,٠٩٧		إستهلاك الأصول الثابتة
١٩,٨٠٠	١٠٢,٥٧٣	.	.	١٠٢,٥٧٣	(٤)	إطفاء الأصول غير الملموسة
.	١,٦٣٣	.	.	١,٦٣٣	(١/٤)	إستهلاك الأصول الأوقاف
.	٦٠,٧١٩	.	.	٦٠,٧١٩	(٥)	مجموع المصروفات
٢,٩٣٧,١٣٢	٥٩٢,٠٢٢	.	.	٥٩٢,٠٢٢		صافي التغير في صافي الأصول
٦,٥٨٣,٢٧٤	٤,٨١٦,٥٣٣	(٧٦٢,٣١٣)	٦٨٥,٤٥١	٤,٩٤٣,٣٩٦		

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

مكتب محمد بن مرع العقوي  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
ترخيص / ٦٦٠ - جدة  
س.ت: ٤٠٣٠٣٥٤٩٣٩

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة - للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م

اليوم	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</b>		
نقدية مستلمة من التبرعات النقدية	٣,٧٤٧,٤٥٧	٢,٧٥٦,١٩٠
نقدية مستلمة من إعانة الوزارة	.	٣,٧٥٤
نقدية محصلة من اشتراكات الأعضاء	٧,٧٥٠	.
نقدية (مدفوعة) للأنشطة والبرامج	(٣,٢٤٧,٦٦٦)	(٥٩١,٠٣١)
نقدية (مدفوعة) لمساعدات الزكاة	.	.
نقدية (مدفوعة) للمصروفات الإدارية والعمومية	(٤٢٢,١٤٧)	(٢,٩١٣,٨٦٧)
نقدية مستلمة (مدفوعة) لهدة	.	.
نقدية (مدفوعة) لسداد المصروفات المستحقة	(٣,٤٦٥)	(٣,١٥٠)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية	٨١,٩٢٩	(٧٤٨,١٠٤)
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</b>		
نقدية (مدفوعة) لشراء أصول ثابتة	(٢,٧٢٨,٦١٠)	.
نقدية (مدفوعة) لشراء أصول غير ملموسة	(٣٠,٠٠٠)	.
نقدية مستلمة من أصول ثابتة مستبعدة	.	.
نقدية (مدفوعة) لمشروعات تحت التنفيذ	(٥,٧١٣,٣٢٧)	(٣,٧٢٨,٤٣٣)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية	(٨,٤٧١,٩٣٧)	(٣,٧٢٨,٤٣٣)
<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</b>		
نقدية محصلة للوقف الخيري	٤,٩٥١,٠١٤	٧,٣٥١,٤٩٣
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	٤,٩٥١,٠١٤	٧,٣٥١,٤٩٣
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه	(٣,٤٣٨,٩٩٤)	٢,٨٧٤,٩٥٦
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة	٥,٥٨٣,٣٣٧	٢,٧٠٨,٣٨١
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة	٢,١٤٤,٣٤٣	٥,٥٨٣,٣٣٧

الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

مكتب محمد بن مرعي الحقوي  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
ترخيص / ٦٦٠ - جدة  
س.ت: ٤٠٣٠٣٥٤٩٣٩

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٠ م  
ريال سعودي

إيضاح رقم (١) التأسيس :

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا - جمعية خيرية سعودية تمارس نشاطها بموجب شهادة التسجيل رقم ٣٢٣٥ بتاريخ ٢٢ / ٤ / ١٤٤١ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م / ٨) وتاريخ ١٩ / ٢ / ١٤٣٧ هـ وتهدف لتعليم القرآن الكريم تلاوة وحفظاً وتجييداً وتمثل موارد الجمعية في تبرعات الأهالي والمؤسسات واشتراكات الاعضاء واعانة الوزارة .

إيضاح رقم (٢) السياسات المحاسبية

١/٢: تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ووفقاً للوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية

٢/٢: تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية

٣/٢: تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي والمصروفات الإدارية على أساس طبيعي

٤/٢: يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت الغير هادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام مالم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم إثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة. وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية وأثبتاتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.

٥/٢: تظهر الأصول الثابتة بسعر التكلفة بعد خصم الإستهلاك المتراكم ويتم استهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها ، وما يخص الاستهلاك هذا العام ستة عشر شهراً .

٦/٢: لم يتم تكوين مخصص نهاية الخدمة للعاملين ويتم تحميلها كمصروف على السنة التي تدفع فيها .

٧/٢: تتبع الجمعية نظام الحاسب الآلي في تسجيل معاملاتها المحاسبية

٨/٢: أن السنة الحالية تتكون من ستة عشر شهر وتمت موافقة نهاية السنة الهجرية للعام الماضي ٢٩ / ١٢ / ١٤٤٠ هـ بسنة ميلادية لتوافق ٣٠ / ٨ / ٢٠١٩ م ، حيث ظهرت بمقارنة السنة الحالية بالقوائم المالية بالتاريخ الميلادي بدلا من الهجري .





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بقطيف  
 قطيف - جازان - المملكة العربية السعودية  
 تاريخ: الإيضاحات المقدمة للقيام العملي في ٢٠٢١/١٢/٢١ م

٤- الفصل الثالث عشر: مخصصات:

الوصف الدفري	الوصف الدفري في ٢٠٢١/١٢/٢١ م	مجموع الأرصود				التكاليف				نسبة المخصصات	البيان
		المجموع في ٢٠٢١/١٢/٢١ م	المستحقات	المستحقات النامية	الارصيد في ٢٠٢١/١٢/٢١ م	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٢١ م	المستحقات النامية	إضافات النامية	الوصف في ٢٠٢١/١٢/٢١ م		
الوصف الدفري في ٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	٠	١٠	الرئيسي
ريال سعودي	٢٨,٦٨١	٥١,٨٦٩	٩,٥٩٧	٤٢,٢٧٢	٨٠,٥٥٠	٠	٧٧,١٧٨	٥٣,٤٧٧	٠	١٠	الثبات ومطلوبات مكتبية
١١,٢٠٠	١١,٨١٤	١٨,٥٣٦	٤,٣٢٩	١٤,٢٠٧	٣٠,٣٥٠	٠	١٥,٧٥٠	١٤,٦٠٠	٠	٢٥	ادارة كميون
٣٩٣	١٨,٣٨٩	٣٥,٤٣١	٩,٣٢٧	٢٦,٠٩٤	٥٣,٨٧٠	٠	٢٥,٧٧٠	٢٨,٠٥٠	٠	١٥	ادارة تنفيذ
١,٨٥٩	٣٤,٩٠٨٤	١٠٥,٣٥٩	٧٣,٢٢٦	٣٢,٠٨٣	٤٥٤,٤٤٣	٠	٣٩٤,٤٤٣	٥٥٠,٠٠٠	٠	٢٠	سرايات
٢٩,٩١٧	٦,٢١١	١,٣٨٤	١,١٦٤	٣٠	٧,٥٩٥	٠	٦,٧٩٥	٨٠٠	٠	١٥	ادارة كبريائية
٥٨٠	٩,٩٠٠	١,٦١٠	٤,٦٠٠	١,٥٠٠	٢٣,٠٠٠	٠	٠	٢٢,٠٠٠	٠	٢٠	تطبيقات سبلي مخرجة
١,٥٠٠	٢,٤٣٠	٧٠	٢٧٠	٠	٩,٧٠٠	٠	٧,٧٠٠	٠	٠	١٠	قران حبرية
٢٨٨,٥٤٩	١٧٣,٥٠٩	٢٢٨,٩٤٤	١٠٢,٥٧٣	١٢٦,٣٧٦	٩٠٧,٤٥٨	٠	٤٧٧,٥٣٦	٤٢٤,٩٢٢	٠		الإجمالي

تاريخ: الإيضاحات المقدمة للقيام العملي في ٢٠٢١/١٢/٢١ م

١/٤ - الوصول غير المضمرة واستنفادها :

الوصف الدفري	الوصف الدفري في ٢٠٢١/١٢/٢١ م	مجموع الأرصود				التكاليف				نسبة المخصصات	البيان
		المجموع في ٢٠٢١/١٢/٢١ م	المستحقات	المستحقات النامية	الارصيد في ٢٠٢١/١٢/٢١ م	المجموع في ٢٠٢١/١٢/٢١ م	المستحقات النامية	إضافات النامية	الوصف في ٢٠٢١/١٢/٢١ م		
الوصف الدفري في ٢٠١٩/٨/٣٠ م	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	
ريال سعودي	٨٨,٣١٧	١,١٢٣	١,١٢٣	٠	٣٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	٠	٠	٢٠	رخص البرامج والاعطية
٠	٨٨,٣١٧	١,١٢٣	١,١٢٣	٠	٣٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	٠	٠		الإجمالي

(٧)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بقطيف  
 قفيا - جازان - المساحة الورقية السعودية  
 تاريخ الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م

٥- أصول الأوقاف واستثمارها:

البيان	مجموع الأرصود				المكافئ				نسبة الامتلاك	البيان		
	الرصيد الفيزي في ٢٠١٩/١٢/٣٠م	الرصيد الفيزي في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	المجموع في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	الاحتياطات	استثمارات اللام	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١م	المجموع في ٢٠٢٠/١٢/٣١م	استثمارات اللام			إيضاحات اللام	الرصيد في ٢٠١٩/١٢/٣١م
أرضي وقف	ريال سعودي	٤٠٥,٠٠٠	٠	٠	٠	٤٠٥,٠٠٠	٠	٠	٤٠٥,٠٠٠	٠	٠	٠
مباني وقف	ريال سعودي	٠	٦,١٩٠,٣٥٥	٦,١٩٠,٣٥٥	٠	٦,٢٥١,٠٧٤	٠	٠	٦,٢٥١,٠٧٤	٠	٥	٠
الإجمالي	٤٠٥,٠٠٠	٦,١٩٠,٣٥٥	٦,١٩٠,٣٥٥	٠	٦,٢٥١,٠٧٤	٦,٢٥١,٠٧٤	٠	٠	٦,٢٥١,٠٧٤	٤٠٥,٠٠٠		

(١)

مكتبها مستخدم بن مريع المستوي  
 محاسبين ومراجعون قانونيين  
 ترخيص / ٦١ - ٢٠٤٩٢٥ - جدة  
 س.ت: ٢٠٤٩٢٥ - ٢٠٢٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٣- النقد وما في حكمه :

ريال سعودي	ريال سعودي	البيان
		نقدية بالصندوق
٥٩٩,٢٢١	٣٥٠,٤٨٨	مصرف الراجحي د ٧٠٠١
٦,٤٧٦	١١٤,٢٩٣	مصرف الراجحي د ٤٤٦٣
١٠٦,٠٦٤	٣,٨١٢	مصرف الراجحي ٦٦٦٤
٦٠,٧٣٨	٢٣٠,٦٥١	مصرف الراجحي ١٠٤
٦,٥٢٤	٤٩,٧٨٣	مصرف الراجحي ٣٠٢
٨٦٢,١٤٩	١٨,٩١٦	مصرف الراجحي ٧٧٧٢ وقف العطاء
٥٩٥,٣١٣	٢٣٥,٥٠١	مصرف الراجحي ٠٠٩٦ دار الايمان
٢,٠٧٢	٢,٦٨٨	بنك البلاد ٠٠٧
١٧٧,٢٨٨	٨٤١	بنك البلاد ٠١٥
٣١,٠٩١	٢٦,٤٤٥	بنك البلاد ٠٢٣
٢٢٤,٢٧٧	١٥٤,٩٧٦	البنك الأهلي د ١٠٨
١,٦٩٩,٩٦٢	٨٠٠,٣٦٠	البنك الأهلي د ٣٠٤ الوقف
١٥٤,٤٨٨	٩٥,٤٩٣	البنك الأهلي د ٢٠٦
٧٠٠,٠٨٨	١٩,٠٣٠	مصرف الانماء ٤٠٠٠
٣٣٣,٤٣٠	٣٤,٨٦٦	مصرف الانماء ٠٠١
٢٤,١٥٦	٦,٢٠٠	مصرف الانماء ٠٠٢
٥,٥٨٣,٣٣٧	٢,١٤٤,٣٤٣	المجموع

(٩)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
 فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية  
 تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

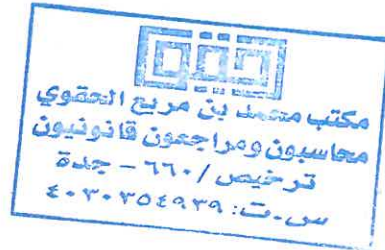
٦- مشروعات تحت التنفيذ :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
مشروع وقف العطاء	١٠,٨٠٣,٩٠٢	٣,٤٩٧,٩٠٢
مشروع دار الايمان	.	١,١٣٢,٦٧٣
مشروع دار التمامي النسائية	.	٤٦٠,٠٠٠
المجموع	١٠,٨٠٣,٩٠٢	٥,٠٩٠,٥٧٥

٧- مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
اتعاب محاسبية مستحقة	٤,٩٥٠	٣,٤٦٥
المجموع	٤,٩٥٠	٣,٤٦٥

(١٠)



٨- صافي الأصول:

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠١٩/٨/٣٠ م	
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة
رصيد أول المدة	١٠,٢١٥,٢٨٤	٦٧,١٣٨	١,٠٩١,٥٧١	١١,٣٧٣,٩٩٣
التغير في صافي الأصول	٤,٩٤٣,٣٩٦	٦٨٥,٤٥١	(٧٦٢,٣١٣)	٤,٨٦٦,٥٣٣
المجموع	١٥,١٥٨,٦٨٠	٧٥٢,٥٨٩	٣٢٩,٢٥٨	١٦,٢٤٠,٥٢٦

٨/١- صافي الأصول المقيدة :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠١٩/٨/٣٠ م	
	الرصيد في المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في المقيد خلال العام	الرصيد في المقيد خلال العام
حلقات النور المبين	٣٥٢,١٩٢	(١٦٨,١٧٢)	٥٨,٤٧٢	٢٤٢,٤٩٢
دار التقوى	.	.	٨,٦٦٦	٨,٦٦٦
حلقات غرب فيفا	١٨٤,٨٥٨	(٧٠,٢٩٧)	.	١١٤,٥٦١
دعم دور تحفيظ القرآن	١,٠٠٠	(٣٠٠)	.	٧٠٠
دعم المعلومات	١٧٧,٨٧٠	(١٨,٠٠٠)	.	١٥٩,٨٧٠
دار الايمان النسائية	٤٧٩,١٠٦	(٢٥٢,٨٠٦)	.	٢٢٦,٣٠٠
المجموع	١,١٩٥,٠٢٦	(٥٠٩,٥٧٥)	٦٧,١٣٨	٧٥٢,٥٨٩

٨/٢- صافي أصول الاوقاف :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠١٩/٨/٣٠ م	
	الرصيد في المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في المقيد خلال العام	الرصيد في المقيد خلال العام
تبرع عيني - ارض	.	.	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
تبرعات لاوقاف الجمعية ووقف العطاء	٤,٩٥١,٠١٤	(٥,٧١٣,٣٢٧)	٨٩١,٥٧١	١٢٩,٢٥٨
المجموع	٤,٩٥١,٠١٤	(٥,٧١٣,٣٢٧)	١,٠٩١,٥٧١	٣٢٩,٢٥٨

٩- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	٢٠٢٠/١٢/٣١ م		٢٠١٩/٨/٣٠ م	
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة
تبرعات عامة	٢,٥٥٢,٤٣٢	.	٢,٥٥٢,٤٣٢	.
حلقات النور المبين	.	٣٥٢,١٩٢	٩٤,٦٣٥	٣٥٢,١٩٢
حلقات غرب فيفا	.	١٨٤,٨٥٨	٨,١٤٠	١٨٤,٨٥٨
دعم دور تحفيظ القرآن	.	١,٠٠٠	.	١,٠٠٠
دار الايمان النسائية	.	٤٧٩,١٠٦	.	٤٧٩,١٠٦
تبرعات نقدية لاوقاف الجمعية	.	.	٧,٣٥١,٤٩٣	٤,٩٥١,٠١٤
دعم المعلومات	.	١٧٧,٨٧٠	.	١٧٧,٨٧٠
المجموع	٢,٥٥٢,٤٣٢	١,١٩٥,٠٢٦	١٠,١٠٧,٦٨٣	٨,٦٩٨,٤٧١

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

١٠- مصروفات النشاط :

٣٠ / ٨ / ٢٠١٩م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٩٢,٨١٨	٦٠,٣٩١١	أجور وراتب المعلمين والمعلمات
٢٨,٦٢٥	٧٠,٢٩٧	مصروفات حلقات غرب فيفا
٠	٢,٠٠٠	مصروفات كفالات الحلقات والطالبات
١٦,٢٠٧	٠	مصروفات الحلقات
٤٢,١١١	٣٩,٧٠٧	برنامج الارتقاء
٢٠٠	٠	ملتقى المعلمات
١,٤٠٠	٠	تاهيل واعداد المعلمات
٢٩,٢٠٠	٠	برنامج النخبة مدعوم
٢٢,٧٣٤	٠	الملتقى القراني
١٠,٠٠٠	٠	مكافآت الحفاظ
٤٤,٥٣٦	١٦٨,١٧٢	حلقات النور المبين
٣,٢٠٠	٠	دورة التجويد
٠	٣٠٠	مصروفات دور تحفيظ القرآن
٠	٢٥٢,٨٠٦	مصروفات حلقات دار الايمان النسائية
٠	١٨,٠٠٠	دعم المعلمات والمشرفات
٠	٣,٧٨١	مصروفات برنامج فارس الحلقة
٠	٥٠,٥٩٤	الدعاية والاعلان والحملات التسويقية للبرامج
٠	١٦,٦٦٣	مكافآت وهدايا وجوائز
٥٩١,٠٣١	١,٢٢٦,٢٣١	المجموع

(١٢)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بفيفا  
فيفا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع: الإيضاحات المتممة للقوائم المالية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١١- مصروفات عمومية وإدارية أخرى :

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٣٨٥	٤٩,٥١٦	دعاية وإعلان
٢,٥٠٠	٤٧,٩٥٠	خارج دوام
٢,١١٢	٥,١٨٦	أدوات مكتبية ومطبوعات
٢,٣٥٩	٢,١٣٨	محروقات ومصروفات سيارات
١٨٩	٠	مصروفات ضيافة
٢,٧٣٤	٣,٥٦٤	مصروفات هاتف وبريد
١٧٠	٢١٠	مصروفات صيانة
٥,٤٠٠	٢,١٢٢	مصروفات نظافة
٤,٧٥٠	٠	خدمات الكترونية
٠	١٠٠	اليافطات الاعلانية
٢,٩٣٥	٠	تدريب وتأهيل وورش عمل
٠	٣١,٣٥٨	تأمينات اجتماعية
٠	١,٦٩٠	مصروفات حكومية ورسم
٠	٦٠٠	تكاليف العاملين عمالة مؤقتة
٠	١٥٢	مصاريف الشحن
٠	٤,١٢٥	مستلزمات مطبخ
٠	١,٠١٠	مستلزمات أنظمة المعلومات
٣,٤٦٥	٤,٩٥٠	اتعاب محاسبية
٠	١,٣٢٦	مصاريف التأمين
٠	١,٤٥٠	مصاريف التدريب والتأهيل
٢٦,٩٩٩	١٥٧,٤٤٧	المجموع