

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية  
للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج)	قائمة التـدفقات النقدية
<u>(١٥-٨)</u>	<u>(١٦-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>



## تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيف (بصائر)  
المظيف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-  
الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيف (بصائر) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .  
أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

لفت انتباه :-

- ١- أرقام المقارنة هي للفترة من ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م .
- ٢- ضمن حساب الأراضي بإيضاح رقم (٦) أراضي تم التبرع بها للجمعية ولم يصدر لها صك باسم الجمعية .

### مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 .  
وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .

### مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد 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 جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرياً إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .



-٤-

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرية 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 الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهرية ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في: ١٤٤٤/٦/١١ هـ

الموافق: ٢٠٢٣/١/٤ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمطيف (بصائر)  
المطيف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح	
ريـال	ريـال		
١,٦٠٩,٣٧٨	١,٠٨٢,٩٧٣	(٣)	الأصول المتداولة :- نقد لدى البنوك
.	٢٥,٣٠٠	(٤)	أرصدة مدينة أخرى
٧٨٥,٠٠٠	٧٦٠,٠٠٠	(٥)	إيرادات أوقاف مستحقة
<u>٢,٣٩٤,٣٧٨</u>	<u>١,٨٦٨,٢٧٣</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :-
٧,٧٧٠,٠٥٧	٧,٧٥٠,٣٥٠	(٦)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٤١,٤٩٨,٧٥٨	٣٩,٦٢٢,٣٢٦	(٧)	ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية - قيمة دفترية
٦,٥٠٠	٤٣٢,٦٦١	(٨)	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
<u>٤٩,٢٧٥,٣١٥</u>	<u>٤٧,٨٠٥,٣٣٧</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٥١,٦٦٩,٦٩٣</u>	<u>٤٩,٦٧٣,٦١٠</u>		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
١١,٥٠٠	١١,٥٠٠	(٩)	مصاريح مستحقة
<u>١١,٥٠٠</u>	<u>١١,٥٠٠</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
١٠١,٠٩٠	٩٢,٧٩٠	(١٠)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٠١,٠٩٠</u>	<u>٩٢,٧٩٠</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>١١٢,٥٩٠</u>	<u>١٠٤,٢٩٠</u>		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
٥٠,٥٨٧,٠٦١	٥١,٥٥٧,١٠٣		صافي الأصول بداية العام
٧٥٢,١١٧	(١,١١٦,١٣٥)		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١,٠٤٠,٩٤٩	(٢١٧,١٢٦)		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
(٨٢٣,٠٢٤)	(٦٥٤,٥٢٢)		صافي أصول أوقاف - بيان (ب)
<u>٥١,٥٥٧,١٠٣</u>	<u>٤٩,٥٦٩,٣٢٠</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٥١,٦٦٩,٦٩٣</u>	<u>٤٩,٦٧٣,٦١٠</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

\* الإيضاحات من (١-١٦) مكملة للقوائم المالية وتقرأ معها \*

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظنّف (بصائر)  
المظنّف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف	إيضاح
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
١,٢٤٠,٠٠٠	*	*	*	*	الإيرادات والمكاسب :- تبرعات عينية
١,٦٠٢	*	*	*	*	تبرعات الصندوق الخيري لدعم الجمعيات
٤٤٥,٥٩٩	٣٣٤,٦٧٩	*	٣٣٤,٦٧٩	*	تبرعات وهبات عامة
*	٨٦,٦٤١	*	٨٦,٦٤١	*	الاستقطاعات (الأوامر المستجيبة)
٥١,١٠٠	٦٠,٧٨٨	*	*	*	تبرعات الحوافز والصيانة
١٢,٥٨٨	١٠,٤٥٧	١٠,٤٥٧	*	*	تبرعات المنحج الالكتروني
١٣٩,٥٥٦	١٦٦,٩٣٩	١٦٦,٩٣٩	*	*	جهات مانحة
١,٠٤١,١٩٥	٤٥٣,٨٦٢	٤٥٣,٨٦٢	*	*	تبرعات الكفاية
٥٩,٠٢٥	٤٤,٩٧٩	٤٤,٩٧٩	*	*	تبرعات الزكاة
١,٦١٠,٠٠٠	١,٢٤٤,٤٢٠	*	*	١,٢٤٤,٤٢٠	إيجارات (الأوقاف)
٦٨٠,٩٥٩	١٢٥,٢٣٤	*	*	١٢٥,٢٣٤	تبرعات الأوقاف
٥,٢٨١,٦٢٤	٢,٥٢٧,٩٩٩	٧٣٧,٠٢٥	٤٢١,٣٢٠	١,٣٢٩,٦٥٤	إجمالي الإيرادات والمكاسب
١,٠٨٤,١٠٠	٨٥٤,٢٢٨	*	٨٥٤,٢٢٨	*	المصروفات والخسائر :- مصاريف عمومية وإدارية
١,٨١٧,٧٦٧	٩٥٤,١٥١	٩٥٤,١٥١	*	*	مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
*	٢٧١,٨٠٣	*	٢٧١,٨٠٣	*	مصاريف تشغيل محطة على النشاط
٧٦,٥١٥	١٤٧,٧٤٤	*	*	١٤٧,٧٤٤	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
٢٤٩,٨١١	٣٨٢,١٤٧	*	٣٨٢,١٤٧	*	مصاريف جمع الأموال
١١,٧٧٦	٢٩,٢٧٧	*	٢٩,٢٧٧	*	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
٢,٣٥٦,٥٠٩	١,٨٧٦,٤٣٢	*	*	١,٨٧٦,٤٣٢	استهلاك معدات وقفية
(٥,٥٩٦,٤٧٨)	(٤,٥١٥,٧٨٢)	(٩٥٤,١٥١)	(١,٥٣٧,٤٥٥)	(٢,٠٢٤,١٧٦)	إجمالي المصروفات والخسائر
(٣١٤,٨٥٤)	(١,٩٨٧,٧٨٣)	(٢١٧,١٢٦)	(١,١١٦,١٣٥)	(٦٥٤,٥٢٢)	صافي التغير - بيان (أ)

\* الأيضاحات من (١٦-١) مكملة للقوائم المالية وتقرأ معها \*



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)

المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	
		<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
		استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
		استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون
		صافي الأصول بعد التعديلات
(٣١٤,٨٥٤)	(١,٩٨٧,٧٨٣)	<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
		أرصدة مدينة أخرى
		إيرادات أوقاف مستحقة
		مصاريف مستحقة
		تسويات سنوات سابقة
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة المسدد
١١,٧٧٦	٢٩,٢٧٧	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٢,٣٥٦,٥٠٩	١,٨٧٦,٤٣٢	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
١٠١,٠٩٠	٠	<u>التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-</u>
٢,١٥٤,٥٢١	(٨٢,٠٧٤)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
		(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية
		مشاريع وقفية تحت التنفيذ
		صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
		صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها
		رصيد النقدية في بداية العام
		صافي النقد آخر العام
٠	(٢٥,٣٠٠)	
(٣٦٠,٠٠٠)	٢٥,٠٠٠	
٦,٥٠٠	٠	
١٠٣,٢٦٧	٠	
٠	(٨,٣٠٠)	
(٢٥٠,٢٣٣)	(٨,٦٠٠)	
١,٩٠٤,٢٨٨	(٩٠,٦٧٤)	
(١٠٢,٠٢٣)	(٩,٥٧٠)	
(١,٩٣٥,٢٩٠)	٠	
٦٥,٩٧٩	(٤٢٦,١٦١)	
(١,٩٧١,٣٣٤)	(٤٣٥,٧٣١)	
(٦٧,٠٤٦)	(٥٢٦,٤٠٥)	
١,٦٧٦,٤٢٤	١,٦٠٩,٣٧٨	
١,٦٠٩,٣٧٨	١,٠٨٢,٩٧٣	

\* الإيضاحات من (١-١٦) مكملة للقوائم المالية وتقرأ معها \*

إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر) مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩) وتاريخ ١٤٤٢/٨/١٢ هـ ومقرها محافظة المظيلف ، ونطاق خدماتها بمنطقة المظيلف .

ب- أهداف الجمعية :-

تهدف الجمعية إلى تحقيق الأهداف التالية :-

- ١- تصحيح تلاوة القرآن الكريم وتحفيظه .
- ٢- تعليم أحكام التوحيد والعناية بتطبيقه .
- ٣- إعداد معلمين ومعلمات لحلقات القرآن الكريم وتأهيل مشرفين ومشرفات عليه .
- ٤- تعظيم كتاب الله تعالى لدى المجتمع والعناية بحفاظه وتشجيعهم .
- ٥- نشر علم القراءات بين الحفاظ .

ج- السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢١/١/١ م حتى ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

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

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

التبرعات :-

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



#### المصروفات :-

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

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

#### ممتلكات ، آلات ومعدات :-

ممتلكات ، آلات ومعدات تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتستهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

#### ممتلكات ، آلات ومعدات الوقفية :-

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقفية تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك وتستهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات الوقفية بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

#### مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل .

#### 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 لدى البنوك .

#### أرقام المقارنة :-

تم إعادة تبويب بعض أرقام المقارنة لتتفق مع عرض هذا العام .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيف (بصائر)  
المظيف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) نقد لدى البنوك		
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	
ريال	ريال	
١٩٨,٨٢٧	١١٣,٣٠٨	البنك الأهلي السعودي
١,١٨١,٨٦٠	٨,٥٧٥	مصرف الراجحي ح/٢٧ - الوقف
٨٨,٥٤٩	٩٤,١٦٣	مصرف الراجحي ح/٠١ - العام
٥٥,٧٠٠	٩٧٩	مصرف الراجحي ح/١٩ - زكاة
١,٦٣٢	١,٣٢٧	مصرف الراجحي ح/٣٣ - كفالة
١٤,٥١٤	١٨,٥٣٧	مصرف الراجحي ح/٣٠٦ - الدور
٦٨,٢٩٦	٨٤٦,٠٨٤	بنك البلاد
<u>١,٦٠٩,٣٧٨</u>	<u>١,٠٨٢,٩٧٣</u>	الإجمالي

إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى		
ريال	ريال	
٠	٢٥,٣٠٠	جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيف (قرض حسن)
<u>٠</u>	<u>٢٥,٣٠٠</u>	الإجمالي

إيضاح رقم (٥) إيرادات أوقاف مستحقة		
ريال	ريال	
١١٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠	وقف مكة (حي الروضة)
٥٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	وقف مكة (حي الششه)
٦٢٥,٠٠٠	٦٢٥,٠٠٠	وقف أمي الحنونه بالمظيف
<u>٧٨٥,٠٠٠</u>	<u>٧٦٠,٠٠٠</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمطائف (بصائر)  
المطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١م

إيضاح رقم (٦) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

القيمة الدفترية في	مجموع الإستهلاك الحالي	الإستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك السابق	نسبة الإستهلاك	التكلفة في	الإضافات	التكلفة في	
٢٠٢١/١٢/٣١م	ريـال	ريـال	ريـال	%	٢٠٢١/١٢/٣١م	ريـال	٢٠٢١/١/١م	البيان
٧,٥٧٢,٠٥٠	٠	٠	٠	%٠	٧,٥٧٢,٠٥٠	٠	٧,٥٧٢,٠٥٠	أراضي
٣٢,٠٠٠	٨,٥٠٠	٨,٥٠٠	٠	%٢٠	٤٠,٠٠٠	٠	٤٠,٠٠٠	سيارات
٩٧,٩٥٠	١٩,٠٢٣	١١,٦٩٧	٧,٣٢٦	%١٠	١١٦,٩٧٣	٠	١١٦,٩٧٣	آثاث وتجهيزات
٤٨,٣٥٠	١٤,٠٣٠	٩,٥٨٠	٤,٤٥٠	%١٥	٦٣,٣٨٠	٩,٥٧٠	٥٢,٨١٠	معدات مكتبية وأجهزة اتصال
٧,٧٥٠,٣٥٠	٤١,٠٥٣	٢٩,٢٧٧	١١,٧٧٦		٧,٧٩١,٤٠٣	٩,٥٧٠	٧,٧٨١,٨٣٣	الإجمالي

إيضاح رقم (٧) ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية واستهلاكاتها

القيمة الدفترية في	مجموع الإستهلاك الحالي	الإستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك السابق	نسبة الإستهلاك	التكلفة في	الإضافات	التكلفة في	
٢٠٢١/١٢/٣١م	ريـال	ريـال	ريـال	%	٢٠٢١/١٢/٣١م	ريـال	٢٠٢١/١/١م	البيان
١٩,٥٥١,٥٨٤	٤,٦٨٥,٩١٦	٩٦٩,٥٠٠	٣,٧١٦,٤١٦	%٤	٢٤,٢٣٧,٥٠٠	٠	٢٤,٢٣٧,٥٠٠	وقف البركة بمكة
٢,٦٠٥,٢٨٩	٩٣١,٣٠٢	١٤١,٤٦٤	٧٨٩,٨٣٨	%٤	٣,٥٣٦,٥٩١	٠	٣,٥٣٦,٥٩١	مبنى الوقف القرآني الأول (المدرسة)
١,٢٢٧,٥٩٥	٨٤,٦٤١	٥٤,٠٨٩	٣٠,٥٥٢	%٤	١,٣٥٢,٢٣٦	٠	١,٣٥٢,٢٣٦	مبنى الوقف القرآني الثاني (صلاة الخالدية)
١,١٥٢,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	٠	%٤	١,٢٠٠,٠٠٠	٠	١,٢٠٠,٠٠٠	وقف القرآن الثالث - متبرع به وفق التتمين العقاري
١٤,٨٧٨,٨٥٤	١,٥٣١,٦٤٦	٦٥٦,٤٢٠	٨٧٥,٢٢٦	%٤	١٦,٤١٠,٥٠٠	٠	١٦,٤١٠,٥٠٠	وقف أمي الحنونه مشتراه
١٦٧,٠٠٤	٦,٩٥٩	٦,٩٥٩	٠	%٤	١٧٣,٩٦٣	٠	١٧٣,٩٦٣	الدور النسائية
٣٩,٦٢٢,٣٢٦	٧,٣٨٨,٤٦٤	١,٨٧٦,٤٣٢	٥,٤١٢,٠٣٢		٤٦,٩١٠,٧٩٠	٠	٤٦,٩١٠,٧٩٠	الإجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٨) مشاريع وقفية تحت التنفيذ
ريـال	ريـال	وقف لك أبي
٦,٥٠٠	٦,٥٠٠	الإضافات
٠	٤٢٦,١٦١	الإجمالي
٦,٥٠٠	٤٣٢,٦٦١	
		إيضاح رقم (٩) مصاريف مستحقة
ريـال	ريـال	أتعاب المراجعة
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	ضريبة أتعاب المراجعة
١,٥٠٠	١,٥٠٠	الإجمالي
١١,٥٠٠	١١,٥٠٠	
		إيضاح رقم (١٠) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
ريـال	ريـال	الرصيد أول العام
٠	١٠١,٠٩٠	المكون خلال العام
١٠١,٠٩٠	٠	المستخدم خلال العام
٠	(٨,٣٠٠)	الإجمالي
١٠١,٠٩٠	٩٢,٧٩٠	
		إيضاح رقم (١١) جهات مانحة
ريـال	ريـال	شركة سليمان محمد العقل وشركاؤه
٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	أوقاف عبدالله تركي الضحيان
٠	٤١,١٠٠	أوقاف علي عبدالعزيز الضويان
٢٥,٠٠٠	٢١,٦٠٠	شركة آفاق الحكمة للتنمية
٠	٥٠,٠٠٠	مؤسسة علي الثنيان وإخوانه الخيرية
٤٥,٠٠٠	١١,٠٠٠	صالح أحمد النهدي
٠	١٠,٠٠٠	أحمد صالح أحمد النهدي
٠	٥,٠٠٠	مؤسسة محمد عبدالعزيز الحبيب وأولاده
٠	١٤,٠٠٠	مؤسسة الجميح (مشروع قناديل)
٢٧,٠٠٠	٠	سرحان بكري الزبيدي (دعم مسابقة)
٤,٥٠٠	٠	بدرية صالح الراجحي وذريتها (القاعدة النورانية)
١٠,٠٠٠	٠	مؤسسة السبيعي الخيرية
٢٢,٠٠٠	٠	شركة التنفيذ المثالية
١,٠٥٦	١,٢٣٩	مؤسسة صالح ثويني الثنيان (مشروع معهد ذات النطاقين)
٠	٨,٠٠٠	الإجمالي
١٣٩,٥٥٦	١٦٦,٩٣٩	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٢) مصاريف عمومية وإدارية
ريـال	ريـال	
٥٧٠,٥٧٥	٥٥٥,٥٦١	رواتب وأجور وما في حكمها
١٤٦,٧٦٢	٩٠,٩٧٢	تأمينات إجتماعية
.	٢٤,٣٤٣	تأمين طبي
.	٦,٧٥٠	رسوم حكومية
١٤,٦٧٠	١٢,٨٠٦	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
.	٢,٦٠٠	وقود ومحروقات
١٢٨,٩٢٧	٢٧,٠٦٦	صيانته وإصلاحات
.	٨٥٠	صيانة سيارات
٥,٧٨٦	٦,٢٥٩	هاتف وبريد وشحن
.	٢,٨٤٢	نظافة وضيافته
٦٤,٠٠٠	٣٣,٧٢٥	أتعاب مهنية واستشارات
١٣,٥٧٤	١٠,٣٥٢	كهرباء
٦,٦٠٠	٤١,١٥٨	مستلزمات أنظمة المعلومات
٨,٢٦٠	٧,٤٨٠	مصاريف تدريب
١٥,٧٨٥	١١,٤٩٩	دعاية وإعلان
١٥,٢٣٢	٢,٥٦٥	عمولات بنكية
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	أتعاب المراجعة
١,٥٠٠	١,٥٠٠	ضريبة أتعاب المراجعة
١٠,٠٢٩	١,٢٠٠	مصاريف تذاكر سفر وانتدابات
١٠,٠٠٠	.	حوافز ومكافآت وبدلات
١٣,٠٨٦	٤,٧٠٠	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
٤٧,٥٦٤	.	مصاريف متنوعة
١,٧٥٠	.	مصاريف تسويقية
<u>١,٠٨٤,١٠٠</u>	<u>٨٥٤,٢٢٨</u>	<b>الإجمالي</b>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٣) مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
١٩٤,٩٣٦	٠	رواتب الموظفين
١,٢٨٤,٨٩٦	٥٥٢,٩١٠	مكافآت المعلمين والمعلمات
٨٢,٢٤٣	٢٧,٤٠٠	مكافآت الطلاب والطالبات
٠	٧,٩٥٠	برنامج الفرسان
٠	٨,٨٠٠	حواضر الحلقة المتميزة
٨,١٥٥	٣,٥٦٠	مصاريف الاختبارات المركزية
١١,٥٠٠	٢٠,٧٩١	مكافآت ختم القرآن الكريم
٠	٢٢,٦٠٠	مكافآت قراء بصائر
٢٩,٣٩٥	٤٤,٤٢٥	برنامج الماهر بالقرآن
١٣,٢٥٠	٢٨,٥٥٠	برامج الحلقات الصيفية النسائية
١,٦٠٠	٠	مصاريف الدورات الصيفية والمسابقات
٠	٥,٠٠٠	دورات تدريبية
٠	١٧٠,٠٦٩	مكافآت مشرفين ومتعاونين وإعلاميين
٠	٣٢,٣٠٩	جوائز مسابقات
٢٥,٨٧٤	٠	مصاريف الأنشطة والبرامج والجاليات
١٩,٦٢٩	٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٢,٠٠٠	٠	إيجارات
٦,٠٠٠	٠	مكافأة مجمع الفرقان
١٤,٣٩٥	٠	مكافأة برنامج إتقان
٧٤,٣٠٠	٠	مكافأة تصميم ومونتاج وجرافيكس
٧,٣٠٠	٠	مكافأة فيلم تاج الوقار
١٢,٠٠٠	٠	مكافأة صناعة محتوى للقسم الإعلامي
٢,٢٠٠	٠	مكافأة الحلقة الرمضانية
٠	١٤,٧٤٢	برنامج مسابقة الملك سلمان
٠	٥,٠٠٠	الملتقى العلمي
٠	١٠,٠٤٥	ضيافته
١٨,٠٩٤	٠	مصاريف متنوعة
<u>١,٨١٧,٧٦٧</u>	<u>٩٥٤,١٥١</u>	الإجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢١/١٢/٣١ م

ايضاح رقم (١٤) مصاريف تشغيل محملة على النشاط	
ريـال	ريـال
١٧٤,٤٣٨	٠
٧٤,٦٣٦	٠
٧,٣٤٩	٠
٩,٧٩٢	٠
٤,٤٦٧	٠
١,١٢١	٠
٢٧١,٨٠٣	٠

ايضاح رقم (١٥) مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	
ريـال	ريـال
٧٥,٨٥٢	٠
١٠,٨٩٥	٠
٥٧,٩٤٧	٠
٣,٠٥٠	٠
٧٦,٥١٥	٠
١٤٧,٧٤٤	٠

ايضاح رقم (١٦) مصاريف جمع الأموال	
ريـال	ريـال
٢٧٣,٥٤٧	٢٤٩,٨١١
٦٨,٤٨٤	٠
٣٠,٦١٨	٠
٩,٤٩٨	٠
٣٨٢,١٤٧	٢٤٩,٨١١