

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

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية  
للفترة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٠م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
<u>(١٥-٨)</u>	<u>(١١-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

## تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر) حفظهم الله

المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي المطلق :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة من ١/١/٢٠١٤م الموافق ٢٠١٩/٨/٣١م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١م، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي المطلق :-

وفي رأينا وباستثناء ما ذكر في فقرة أساس الرأي المتحفظ أدناه ؛ فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

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.

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرى 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 جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرية 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 النشاط 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 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 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 .

● تقويم 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 تأكد جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهرى ؛ 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 عبد الله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبد الله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في: ١٤٤٢/٣/١٤ هـ

الموافق: ٢٠٢٠/١٠/٣١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

بيان (أ)

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	إيضاح	ريـال	ريـال
١,٦٧٦,٤٢٤	١,٦٠٩,٣٧٨	(٣)	٤٢٥,٠٠٠	٧٨٥,٠٠٠
٢,١٠١,٤٢٤	٢,٣٩٤,٣٧٨	(٤)		
٤٩,٥٨٠,٤٥٢	٤٩,٢٦٨,٨١٥	(٥)	٧٢,٤٧٩	٦,٥٠٠
٤٩,٦٥٢,٩٣١	٤٩,٢٧٥,٣١٥	(٦)	٥١,٧٥٤,٣٥٥	٥١,٦٦٩,٦٩٣
	١,٥٠٠		٥,٠٠٠	١٠,٠٠٠
			٥,٠٠٠	١١,٥٠٠
	١٠١,٠٩٠			١٠١,٠٩٠
			٥,٠٠٠	١١٢,٥٩٠
٥١,٧٤٩,٣٥٥	٥١,٨٧١,٩٥٧	(٧)		
	٢٩٤,٨٥٣			
	٢١٣,٣١٧			
	(٨٢٣,٠٢٤)			
٥١,٧٤٩,٣٥٥	٥١,٥٥٧,١٠٣			
٥١,٧٥٤,٣٥٥	٥١,٦٦٩,٦٩٣			

الأصول المتداولة :-

النقدية والنقدية المعادلة

إيرادات مستحقة

إجمالي الأصول المتداولة

الأصول غير المتداولة :-

أصول ثابتة - قيمة دفترية

مشاريع تحت التنفيذ

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

الالتزامات :-

الالتزامات المتداولة :-

ضريبة القيمة المضافة

مصاريف مستحقة

إجمالي الالتزامات المتداولة

الالتزامات غير المتداولة :-

مكافأة نهاية الخدمة

إجمالي الالتزامات الغير متداولة

إجمالي الالتزامات

صافي الأصول :-

صافي الأصول بداية الفترة

صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)

صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)

صافي أصول أوقاف مستثمرة - بيان (ب)

إجمالي صافي الأصول

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

\* الإيضاحات المرفقة من (١-١١) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها \*

## بيان (ب)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للفترة من ١٤٤١/١/١ هـ الموافق ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ ٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف مستمرة	إيضاح
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	الإيرادات والمكاسب :-
٠	١,٢٤٠,٠٠٠	١,٢٤٠,٠٠٠	٠	٠	تبرعات عينية
٥,٤٥٧	١,٦٠٢	٠	١,٦٠٢	٠	تبرعات الصندوق الخيري لدعم الجمعيات
٥٤٧,٢٣٧	٤٤٥,٥٩٩	٠	٤٤٥,٥٩٩	٠	تبرعات وهبات
٠	٥١,١٠٠	٥١,١٠٠	٠	٠	إيرادات حوافز
٧٣,٢٩٩	١٢,٥٨٨	٠	١٢,٥٨٨	٠	تبرعات النور ونقاط البيع والمتجر
٢٨٠,٠٠٠	١٣٩,٥٥٦	٠	١٣٩,٥٥٦	٠	جهات مانحة
٥٨,٤٤٠	١,٠٤١,١٩٥	٠	١,٠٤١,١٩٥	٠	تبرعات الكفالة
٩٣,٤٠٥	٥٩,٠٢٥	٥٩,٠٢٥	٠	٠	الزكاة أفراد
١,٧٢٨,٣٢٢	١,٦١٠,٠٠٠	٠	٠	١,٦١٠,٠٠٠	إيجارات إيرادية الأوقاف
٢٤٨,٩٧٩	٦٨٠,٩٥٩	٦٨٠,٩٥٩	٠	٠	تبرعات الأوقاف
٣,٠٣٥,١٣٩	٥,٢٨١,٦٢٤	٢,٠٣١,٠٨٤	١,٦٤٠,٥٤٠	١,٦١٠,٠٠٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
١,٥٤٠,٩٠٣	١,٠٩٥,٨٧٦	٠	١,٠٩٥,٨٧٦	٠	(٩) مصاريف
٧٦,٥١٥	٧٦,٥١٥	٠	٠	٧٦,٥١٥	مصاريف مبنية مستمرة
١,٨٠٥,٧٨٧	١,٨١٧,٧٦٧	١,٨١٧,٧٦٧	٠	٠	(١٠) مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
٠	٢٤٩,٨١١	٠	٢٤٩,٨١١	٠	(١١) مصاريف جمع الأموال
١,١٢١,٣١٨	٢,٣٥٦,٥٠٩	٠	٠	٢,٣٥٦,٥٠٩	(٥) استهلاك الأصول الثابتة
(٤,٤٦٨,٠٠٨)	(٥,٥٩٦,٤٧٨)	(١,٨١٧,٧٦٧)	(١,٣٤٥,٦٨٧)	(٢,٤٣٣,٠٢٤)	إجمالي المصروفات والخسائر
(١,٤٣٢,٨٦٩)	(٣١٤,٨٥٤)	٢١٣,٣١٧	٢٩٤,٨٥٣	(٨٢٣,٠٢٤)	صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

\* الإيضاحات المرفقة من (١-١١) تشكل جزءاً مكملًا لهذه القوائم المالية وتقرأ معها \*

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

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ١٤٤١/١/١ هـ الموافق ٢٠١٩/٨/٣١ م حتى ٢٠٢٠/١٢/٣١ م بيان (ج)

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣١ م	ريـال	ريـال
		٥١,١٠٠	٠
		١,٦٠٢	٥,٤٥٧
		٤٢٥,٠٠٠	٠
		٨٢٥,٠٠٠	١,٢٩٤,٠٠٠
		٤٤٥,٥٩٩	٥٤٧,٢٣٧
		١٢,٥٨٨	٧٣,٢٩٩
		٥٩,٠٢٥	٩٣,٤٠٥
		٦٨٠,٩٥٩	٢٤٨,٩٧٩
		١,٠٤١,١٩٥	٥٨,٤٤٠
		١٣٩,٥٥٦	٢٨٠,٠٠٠
		(٢٧١,٧١٤)	٠
		(١,٠٥٩,٥١٤)	(١,٥٣٥,٩٠٣)
		(١,٧٩٨,١٣٨)	(١,٨٠٥,٧٨٧)
		(١٦١,٦٨٩)	٠
		(١٠٦,٧٢١)	٠
		(٥,٢٥٠)	(٣,١٥٠)
		٢٧٨,٥٩٨	(٧٤٤,٠٢٣)
		(١٠٩,٦٥٨)	(٣٠٢,٠٦١)
		(٢٣٥,٩٨٦)	(١٦,٤١٧,٦٥٣)
		(٣٤٥,٦٤٤)	(١٦,٧١٩,٧١٤)
		(٦٧,٠٤٦)	(١٧,٤٦٣,٧٣٧)
		١,٦٧٦,٤٢٤	١٩,١٤٠,١٦١
		١,٦٠٩,٣٧٨	١,٦٧٦,٤٢٤

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-

إيرادات حوافز
تبرعات الصندوق الخيري لدعم الجمعيات
تحصيل إيرادات مستحقة
إيرادات إيجارية (الأوقاف)
تبرعات وهبات
تبرعات الدور ونقاط البيع والمتجر
الزكاة
تبرعات الأوقاف
تبرعات الكفالة
كبار المتبرعين والجهات المانحة
تسوية مستحقات موظفين مرحلة
مصاريف عمومية وإدارية
مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
مصاريف جمع الأموال
إعادة تبويب صافي الأصول المرحلة
أتعاب مستحقة مسددة
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-

مشاريع تحت التنفيذ
إضافات أصول ثابتة
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
صافي التغير في رصيد النقدية
رصيد النقدية في بداية الفترة
صافي النقد آخر الفترة

\* الإيضاحات المرفقة من (١-١١) تشكل جزءاً مكملاً لهذه القوائم المالية وتقرأ معها \*

### إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

تأسست جمعية بصائر لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف وتم التصريح لها برقم ١٩/٢ في عهد خادم الحرمين الشريفين الملك عبدالله بن عبدالعزيز رحمه الله عام ١٤٣٢ هـ ، وأمضى مجلس التأسيس دورته الأولى وتم التجديد له في عهد خادم الحرمين الشريفين الملك/ سلمان بن عبدالعزيز حفظه الله . وتسعى هذه الجمعية لتعليم كتاب الله وفق منهجية متطورة تساهم في بناء جيل ينفع دينه ووطنه .

#### الرؤية:-

عمل مؤسسي ، مجتمع داعم ، جيل قرآني .

#### الرسالة:-

نحن جمعية بصائر لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف سنحقق التميز المؤسسي بالجمعية لتربية جيل قرآني في أكثر من ٩٠ قرية يخدمون دينهم ووطنهم ومجتمعهم بإذن الله .

#### ب- القيم :-

- الجودة والتحسين المستمر .
- تحقيق رضا المستفيد .
- العمل الجماعي .
- القدوة والشفافية .
- المبادرة والإلتزام والتمكين .

#### 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 الفترة من ٣١ / ٨ / ٢٠١٩ م حتى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م .



## إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

### 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 وإيضاحات 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 .

### العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها 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 لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل ، وأن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة ، وأن 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 .

- 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 .

### 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 :-

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

### الذمم المدينة :-

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

### 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 مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

### 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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة 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 الإستلام 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 وودائع البنوك .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقدية والنقدية المعادلة	
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
ريال	ريال
١٩٨,٨٢٧	١٦٣,٧٤٧
١,١٨١,٨٦٠	١,٤١٩,٢٠١
٨٨,٥٤٩	٨٢,٦٧٠
٥٥,٧٠٠	١٠٠
١,٦٣٢	٢٩٣
١٤,٥١٤	٣,٠٦٠
٦٨,٢٩٦	٧,٣٥٣
<u>١,٦٠٩,٣٧٨</u>	<u>١,٦٧٦,٤٤٤</u>
البنك الأهلي التجاري فرع القنفذة ح/٤٧٢٢٠	
مصرف الراجحي فرع المظيلف ح/١٣٠٠٢٧	
مصرف الراجحي فرع المظيلف ح/١٣٠٠٠١	
مصرف الراجحي فرع المظيلف ح/١٣٠٠١٩	
مصرف الراجحي فرع المظيلف ح/١٣٠٠٣٣	
مصرف الراجحي فرع المظيلف ح/١٥٠٣٠٦	
بنك البلاد فرع القنفذة ح/١٠٠٠٤	
الإجمالي	

إيضاح رقم (٤) إيرادات مستحقة	
ريال	ريال
١١٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
٥٠,٠٠٠	١٧٥,٠٠٠
٦٢٥,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠
<u>٧٨٥,٠٠٠</u>	<u>٤٢٥,٠٠٠</u>
وقف مكة (حي الروضة)	
وقف مكة (حي الششة)	
وقف أمي الحنوننة بالمظيلف	
الإجمالي	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمطائف (بصائر)  
المطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠١٩/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة واستهلاكاتها

القيمة الدفترية في	مجموع الاستهلاك	الإستهلاك	مجموع الإستهلاك	نسبة	التكلفة في	إعادة	الإضافات	التكلفة في	
٢٠٢٠/١٢/٣١ م	الحالي	الحالي	السابق	الإستهلاك	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	تأجيل	ريـال	٢٠١٩/٨/٣١ م	البيـان
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	
٧,٥٧٢,٠٥٠	*	*	*	%٠	٧,٥٧٢,٠٥٠	*	*	٧,٥٧٢,٠٥٠	أراضي
٢٠,٥٢١,٠٠٨٤	٣,٧١٦,٤١٦	١,٣٩٢,٦٦٦	٢,٤٢٣,٧٥٠	%٤	٢٤,٢٣٧,٥٠٠	*	*	٢٤,٢٣٧,٥٠٠	وقف البركة بحكة - مشتركة
٢,٧٤٦,٧٥٣	٧٨٩,٨٣٨	١٨٨,٦١٧	٦٠١,٢٢١	%٤	٣,٥٣٦,٥٩١	*	*	٣,٥٣٦,٥٩١	مبنى الوقف القرآني الأول
١,٣٢١,٦٨٤	٣٠,٥٥٢	*	٣٠,٥٥٢	%٤	١,٣٥٢,٢٣٦	٥٦١,٣٢٧	*	٧٩٠,٩٠٩	مبنى الوقف القرآني الثاني
١,٢٠٠,٠٠٠	*	*	*	%٤	١,٢٠٠,٠٠٠	*	١,٢٠٠,٠٠٠	*	وقف أمي الطرحة مشتراه
١٥,٥٣٥,٢٧٤	٨٧٥,٢٢٦	٨٧٥,٢٢٦	*	%٤	١٦,٤١٠,٥٠٠	*	*	١٦,٤١٠,٥٠٠	وقف أمي الطرحة مشتراه
١٧٣,٩٦٣	*	*	*	%٤	١٧٣,٩٦٣	*	١٧٣,٩٦٣	*	الدور النسائية
٤٠٠,٠٠٠	*	*	*	%٢٠	٤٠٠,٠٠٠	*	٤٠٠,٠٠٠	*	سيارات
١٠٩,٦٤٧	٧,٣٢٦	٧,٣٢٦	*	%١٠	١١٦,٩٧٣	*	٦٣,٠٢٣	٥٤,٩٥٠	أثاث وتجهيزات
٤٨,٣٦٠	٤,٤٥٠	٤,٤٥٠	*	%١٥	٥٢,٨١٠	*	*	٥٢,٨١٠	معدات مكتبية و أجهزة كهربائية
٤٩,٢٦٨,٨١٥	٥,٤٢٣,٨٠٨	٢,٣٦٨,٢٨٥	٣,٠٥٥,٥٢٣		٥٤,٦٩٢,٦٢٣	٥٦١,٣٢٧	١,٤٧٥,٩٨٦	٥٢,٦٥٥,٣١٠	الإجمالي

- مباني الأوقاف يقصد بها أوقاف تجارية مستثمرة للجمعية .  
- بعض الأراضي تم التبرع بها للجمعية ولم يتم إصدار صكوك لها .  
- تم احتساب الإهلاك لفترة ١٦ شهر .

إيضاح رقم (٦) مشروع تحت التنفيذ

٥١٤٤٠/١٢/٢٩	٢٠٢٠/١٢/٣١
ريـال	ريـال
*	٦,٥٠٠
٢١,٠٩٨	*
٥١,٣٨١	*
٧٢,٤٧٩	٦,٥٠٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) صافي الأصول بداية الفترة

ريـال	ريـال	
٥١,٧٦٢,٤٠٥	٥١,٧٤٩,٣٥٥	رصيد ٢٠١٩/٨/٣١ م
.	(٦٨,٣٧٥)	مكافأة نهاية الخدمة حتى ٢٠١٩/٨/٣٠ م
.	(٢٧١,٧١٤)	مستحقات موظفين (حكم صادر من المحكمة العامة القنفذة)
(١٣,٠٥٠)	٤٦٢,٦٩١	إعادة تبويب صافي أصول مرحلة
<u>٥١,٧٤٩,٣٥٥</u>	<u>٥١,٨٧١,٩٥٧</u>	الإجمالي

إيضاح رقم (٨) جهات مانحة

ريـال	ريـال	
.	٥,٠٠٠	سليمان محمد العقل وشركاؤه
٥٠,٠٠٠	.	مبرة شهداء الحرم المكي الشريف
٥٠,٠٠٠	.	أوقاف الماجد الخيرية
.	٢٥,٠٠٠	أوقاف علي عبدالعزيز الضويان
٧٠,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	مؤسسة علي الثنيان وإخوانه الخيرية
.	٢٧,٠٠٠	مؤسسة الجميح (مشروع قناديل)
.	٤,٥٠٠	سرحان بكري الزبيدي (دعم مسابقة)
.	١٠,٠٠٠	بدرية صالح الراجحي وذريتها (القاعدة النورانية)
٥٠,٠٠٠	.	شركة عبدالله إبراهيم السبيعي
٣٠,٠٠٠	.	مؤسسة محمد بن سلمان المحيبي
.	٢٢,٠٠٠	مؤسسة السبيعي الخيرية
.	١,٠٥٦	شركة التنفيذ المثالية
٣٠,٠٠٠	.	مؤسسة أبو غزالة الخيرية
<u>٢٨٠,٠٠٠</u>	<u>١٣٩,٥٥٦</u>	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمطيف (بصائر)  
المطيف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ
	ريـال	ريـال
رواتب الموظفين	٥٧٠,٥٧٥	١,٠١٠,١٩٤
مصاريف و عمولات بنكية	١٥,٢٣٢	٠
مصاريف تذاكر سفر و انتدابات	١٠,٠٢٩	١٣,٤٥٣
حوافز و مكافآت و بدلات	١٠,٠٠٠	١٩,٢١٨
أدوات و مستلزمات مكتبية	١٤,٦٧٠	١٦,٥٤٢
اتصالات و هواتف جوال و بريد	٥,٧٨٦	٦,١٨٧
رخص و برامج الحاسب	٠	١١,١٢٠
تجهيزات و صيانه و نظافة	٢١,٨٣٣	٦٢,٧١٤
كهرباء	١٣,٥٧٤	١٣,٧٦٩
مصاريف برنامج منظومة الإدارة	٦,٦٠٠	٠
دعاية و إعلانات	١٥,٧٨٥	٦٣,٠٠٤
حفلات و ضيافته	٠	٣,٧٦٣
أتعاب مراجع احسابات	١٠,٠٠٠	٥,٠٠٠
استشارات و أتعاب محامين	٦٤,٠٠٠	٥٣,٩١١
مصاريف إستهلاكات أصول ثابتة	١١,٧٧٦	٧,٤٢٠
الدورات التدريبية و التأهيل	٨,٢٦٠	١,٠٠٠
مصاريف نهاية الخدمة	١٣,٠٨٦	٤,٧٢٥
مصاريف متنوعة	٤٧,٥٦٤	٩٦,٤٤٧
مصاريف سيارات و محروقات	٠	٨,٩٢٩
تأمينات اجتماعية و تأمين طبي	١٤٦,٧٦٢	١١٤,٢٧١
ضريبة أتعاب المراجعة	١,٥٠٠	٠
مصاريف تسويقية	١,٧٥٠	٢٩,٢٣٦
مصاريف صيانه و إصلاحات	١٠٧,٠٩٤	٠
<b>الإجمالي</b>	<b>١,٠٩٥,٨٧٦</b>	<b>١,٥٤٠,٩٠٣</b>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)  
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للفترة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١ م

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
ريال	ريال	رواتب الموظفين
١٩٤,٩٣٦		مكافآت المعلمين والمعلمات
١,٢٨٤,٨٩٦	١,١٣٨,٧٢١	مكافآت الطلاب والطالبات
٨٢,٢٤٣	١٣٧,٨٩٦	مكافآت أئمة صلاة التراويح
٠	٤٠,٠٠٠	مصاريف الإختبارات المركزية
٨,١٥٥	٥,٨٠٠	مصاريف صيانة وتجهيزات المعاهد
٠	١٦٨,٥٢٢	مصاريف نثريه متنوعة
١٨,٠٩٤	٩٣,٠٤١	مصاريف الأنشطة والبرامج والجاليات
٢٥,٨٧٤	٤٨,٨٠٢	إيجارات
١٢,٠٠٠	١٧,٤٠٠	مكافأة الحلقات الصيفية (نساء)
١٣,٢٥٠	٠	مصروفات الدورات الصيفية والمسابقات
١,٦٠٠	٤٣,٩٠٥	مكافأة برنامج الماهر بالقرآن
٢٩,٣٩٥	٣٤,٩٠٠	مكافأة خاتمات
١١,٥٠٠	٧٦,٨٠٠	مكافآت نهاية الخدمة
١٩,٦٢٩	٠	مكافأة مجمع الفرقان
٦,٠٠٠	٠	مكافأة برنامج إتقان
١٤,٣٩٥	٠	مكافأة تصميم ومونتاج وجرفيكس
٧٤,٣٠٠	٠	مكافأة فيلم تاج الوقار
٧,٣٠٠	٠	مكافأة صناعة محتوى للقسم الإعلامي
١٢,٠٠٠	٠	مكافأة الحلقة الرمضانية
٢,٢٠٠	٠	الإجمالي
١,٨١٧,٧٦٧	١,٨٠٥,٧٨٧	

٢٠٢٠/١٢/٣١ م	١٤٤٠/١٢/٢٩ هـ	مصاريف جمع الأموال
ريال	ريال	رواتب الموظفين
٢٤٩,٨١١	٠	الإجمالي
٢٤٩,٨١١	٠	