

ABDUL MONAIM M. AMEEN

C . P . A .

LICENCE No. 147

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ
مُحَاسَبٌ وَمُراجِعٌ قَاسِمُونِي
رَفِيعٌ رَحْمَةً « ١٤٧ »

القوائم المالية

للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بوادي ليه - الطائف - منطقة مكة المكرمة

كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠هـ

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
الطائف - منطقة مكة المكرمة
المملكة العربية السعودية

فهرس

قائمة	صفحة	
-	(٢ - ٤)	* تقرير المراجعة
أ	(٥)	* قائمة المركز المالي كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
ب	(٦)	* قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
ج	(٧)	* قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية
-	(٨ - ١٦)	* إيضاحات حول القوائم المالية كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩ هجرية

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

السادة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
الطائف - منطقة مكة المكرمة
المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد

الرأى المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه (مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم - ٤/٢) كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية كما هو في تاريخ ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية.

أساس الرأى المطلق:

تمت مراجعتنا وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، إن مسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع حول مراجعة القوائم المالية في تقريرنا ، إننا مستقلون عن الجمعية وفقا لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا إلترزنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى ، ووفقا لتلك القواعد باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملانة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

المعلومات الأخرى ولفت الإنتباه:

إن الإدارة هي المسنولة عن المعلومات الأخرى ، وقد تم إعداد القوائم المالية الحالية عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية والقوائم المالية المقارنة عن السنة المالية المنتهية في ٣٠ ذوالحجة ١٤٣٩ هجرية.

مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لإعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ.

عند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة مسؤولة عن تقويم مقدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسب ما هو ملائم عن الأمور ذات العلاقة بمبدأ الاستمرارية وتطبيق مبدأ الاستمرارية في المحاسبة ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك.

إن الإدارة مسؤولة عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية في الجمعية.

مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري ناتج عن غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع 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 تحريف جوهري موجود.

يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة بمفردها أو في مجموعها إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناءً على هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة كما نقوم بالآتي:

* تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على أدلة مراجعة كافية وملئمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف تحريف جوهري 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 لإجراءات الرقابة الداخلية.

* الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة ملائمة وفقاً للظروف وليس بغرض إبداء رأي حول فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.

* تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

* استنتاج مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الاستمرارية في المحاسبة وإستنادا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية.

وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ، عندها يتم تعديل رأينا. تستند إستنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا حول المراجعة ، ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تؤدي إلى توقف الجمعية عن الإستمرار في أعمالها كمنشأة مستمرة.

* تقويم العرض العام وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وفيما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضا عادلا.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم إكتشافها خلال مراجعتنا.

الرأي حول المتطلبات القانونية والرقابية الأخرى:

وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات المعتمد من قبل وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد والنظام الأساسي لها ، وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

عبد المنعم محمود أمين
محاسب قانوني
ترخيص رقم (١٤٧)



الطائف في ٢٧ ربيع الأول ١٤٤١ هجرية
الموافق ٢٤ نوفمبر ٢٠١٩ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (أ)

قائمة المركز المالي كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية

١٤٣٩ هـ هـلله ريال سعودي	١٤٤٠ هـ هـلله ريال سعودي	إيضاح	الأصول:
			الأصول المتداولة:
١,٠١٧,٩٩٢ ..	١,١١٥,٣١٠ ..	٤	النقد والنقد المماثل
١,٤٨٥,٠٠١ ..	١,١٠٠,٠٠٠ ..	٥	المدينون
٢,٥٠٢,٩٩٣ ..	٢,٢١٥,٣١٠ ..		مجموع الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
٤,٨٦٥,٠٢٢ ..	—	٦	مشروعات تحت التنفيذ
٤,٨٦٥,٠٢٢ ..	—		مجموع الأصول غير المتداولة
		٧	الأصول الثابتة:
٦٣,٢٦٩,١٤٦ ..	٦٨,١٠١,٢٠٠ ..		تكلفة الأصول الثابتة
(١٨,٩٥٢,٣٥١ ..)	(٢١,٢٢٩,١٥٠ ..)		ناقصاً: مجمع الاستهلاك
٤٤,٣١٦,٧٩٥ ..	٤٦,٨٧٢,٠٥٠ ..		صافي القيمة الدفترية
٥١,٦٨٤,٨١٠ ..	٤٩,٠٨٧,٣٦٠ ..		مجموع الأصول
			الخصوم وحقوق الجمعية:
			الخصوم المتداولة:
٤,٣١٢,٢٩٢ ..	١,٢٨٠,٠٠٠ ..	٨	الدائنون
٢٠,٥٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..	٩	المصروفات المستحقة
٤,٣٣٢,٧٩٢ ..	١,٢٩٠,٠٠٠ ..		مجموع الخصوم المتداولة
			الخصوم غير المتداولة:
٢,٢٣٥,٠٧٨ ..	١,٥١٧,٠٧٩ ..	١٠	المخصصات
			حقوق الجمعية:
٤٨,٢١٢,٢٠١ ..	٤٥,١١٦,٩٤٠ ..		مال الجمعية
(٣,٠٩٥,٢٦١ ..)	١,١٦٣,٣٤١ ..		صافي الفائض/العجز - قائمة (ب)
٤٥,١١٦,٩٤٠ ..	٤٦,٢٨٠,٢٨١ ..		مجموع حقوق الجمعية
٥١,٦٨٤,٨١٠ ..	٤٩,٠٨٧,٣٦٠ ..		مجموع الخصوم وحقوق الجمعية

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (ب)

قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠ هجرية

١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ	إيضاح	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		الإيرادات:
٩,٩٦١,٢٢٠ .٠٠	١٣,٠٣٢,٩٥١ .٠٠	١١	إيرادات النشاط
			ناقصا:
(١,٩٨٤,٨٠٣ .٠٠)	(١,٠٠٤,٩١٢ .٠٠)	١٢	المصروفات الإدارية والعمومية
(٨,٣٥٣,٦٨٧ .٠٠)	(٨,٤٦٨,٨٥٠ .٠٠)	١٣	مصروفات الأنشطة
(٣٢٥,٠٠٠ .٠٠)	(٧٤,٠٠٠ .٠٠)		مصاريف الزكاة الموزعة
(٢٩٩,١٧٣ .٠٠)	(٤٥,٠٤٩ .٠٠)		مخصص إيجارات غير مسدده
(٢,٠٩٣,٨١٨ .٠٠)	(٢,٢٧٦,٧٩٩ .٠٠)		إستهلاك الأصول الثابتة
<u>(٣,٠٩٥,٢٦١ .٠٠)</u>	<u>١,١٦٣,٣٤١ .٠٠</u>		صافي الفائض/العجز

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠هـ

قائمة (ج)

إيضاح

كلية	جزئي	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي	أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
	١,١٦٣,٣٤١ ٠٠	صافي فائض السنة المالية
		يضاف بنود لا تتطلب استخدام النقد:
	٢,٢٧٦,٧٩٩ ٠٠	إستهلاك الموجودات الثابتة
٣,٤٤٠,١٤٠ ٠٠		
		التغير في رأس المال العامل:
	٣٨٥,٠٠١ ٠٠	النقص في المدينون
	(٣,٠٣٢,٢٩٢ ٠٠)	النقص في الدائنون
	(١٠,٥٠٠ ٠٠)	النقص في المصروفات المستحقة
(٢,٦٥٧,٧٩١ ٠٠)		
٧٨٢,٣٤٩ ٠٠		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية:
	٤,٨٦٥,٠٢٢ ٠٠	النقص في مشروعات تحت التنفيذ
	(٤,٨٣٢,٠٥٤ ٠٠)	الزيادة في الموجودات الثابتة
٣٢,٩٦٨ ٠٠		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
		ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:
	٣,٠٩٥,٢٦١ ٠٠	العجز الموزع
	(٣,٠٩٥,٢٦١ ٠٠)	النقص في مال الجمعية
	(٧١٧,٩٩٩ ٠٠)	النقص في المخصصات
(٧١٧,٩٩٩ ٠٠)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٩٧,٣١٨ ٠٠		صافي الفائض النقدي خلال السنة المالية
١,٠١٧,٩٩٢ ٠٠		يضاف: النقد والنقد المماثل أول المدة
١,١١٥,٣١٠ ٠٠		النقد والنقد المماثل آخر المدة (٤)

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

الطائف - منطقة مكة المكرمة

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٩ ذوالحجة ١٤٤٠هـ

(١) التكوين والنشاط:-

- * جمعية تحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه ، مسجلة لدى وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد برقم (٤/٢) وتاريخ ١٤٠٨/٤/٩ هجرية - الطائف - منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية.
- * النشاط: العمل على نشر كتاب الله عز وجل حفظاً وترتيلًا وتجويدًا.
- * الموارد: تحصل الجمعية على مواردها عن طريق دعم المحسنين بالإضافة إلى دعم الدولة الكريمة حفظها الله.

(٢) أهم السياسات المحاسبية:-

- أ- تبدأ السنة المالية اعتباراً من غرة محرم من كل عام هجري وتنتهي بنهاية شهر ذوالحجة من نفس العام.
- السنة المالية الحالية ١٤٤٠ هجرية وسنة المقارنة ١٤٣٩ هجرية.

- ب- يتم استهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط السنوي الثابت وحسب النسب المئوية التالية:-

المباني	:	٤%
الأثاث والديكور	:	١٥%
السيارات	:	٢٠%
الأجهزة الكهربائية	:	٢٥%

- ج- يتم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعيار العرض والإفصاح العام.
- د- يتم تسجيل الحسابات وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وعلى أساس الاستحقاق.

(٣) أهم السياسات المتبعة:

أولاً: استخدام التقديرات:

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها والتي يتطلب فيها استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ 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.

ثانياً: 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:-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عندما تتمتع اللجنة 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.

ب- المصروفات:

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهود وظائف 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.

ثالثاً: النقدية وشبه النقدية:

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

رابعاً: الذمم المدينة:

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

خامسا: الأصول الثابتة:

يتم الاعتراف بالأصول الثابتة عندما يترتب على إستخدامها تدفق منافع إقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحا منها مجمع الإستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على إضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الإضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر.

سادسا: الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها.

سابعا: التبرعات:

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

ثامنا: 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.

تاسعا: قائمة التدفقات النقدية:

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

(٤) النقد والنقد المماثل :-

يَتَأَلَفُ هَذَا الْبَنْدُ مِمَّا يَلِي:

	١٤٣٩هـ	١٤٤٠هـ
	<u>هللة ريال سعودي</u>	<u>هللة ريال سعودي</u>
الصندوق	١٩,١٦٦ ..	٢٧,٩٤٤ ..
مصرف الراجحي ح/٥٨٠١٠٤٠٠٠٠١	٥٨٧,١٦٥ ..	٨٧٢,٧٧٥ ..
مصرف الراجحي ح/٥٨٠١٠٠٣٧٤٧٢	٢,٠٣١ ..	٤,٤٩٦ ..
مصرف الراجحي ح/٥٨٠١٠٢٢١٠٦٨	٢٢٥ ..	١٤,٩٤٩ ..
البنك الأهلي التجاري ح/٣٠٤٤٨٠٠٠٠٠٣٠٣	٦٧,٢٢٥ ..	٢٦,٣٠٠ ..
البنك الأهلي التجاري ح/٣٠٤٤٧٨٩٠٠٠٠٣٠٥	٢١٣,٠٩٧ ..	٧٤,١٩٦ ..
بنك ساميا ح/٨٠٤٤٠٣٣٣٣	١٨,٩٦٤ ..	٤,٥٥٤ ..
بنك ساب ح/٢٩٦٤٤٦٥٥٠٠١	١,٦٣٩ ..	٣,٣٥٢ ..
بنك البلاد ح/٩٩٩٣٠٠٠٠١٣٠٠٠٧	١٠,٧٢٠ ..	٤٠,٦٢٧ ..
البنك العربي الوطني ح/١٠٨٠٠٧٨٣١٧٨٠٠١٠	٣٤,٢٠٥ ..	٨,٥٣٩ ..
بنك الرياض ح/١٠٦٠٨٨٩٩٣٩٩٤٠	٦,٨١٠ ..	١٦,٥٠٩ ..
مصرف الإنماء ح/٦٨٢٠٠٠٩٠٠٠٩٠٠٠	٧,٥١٧ ..	٧,٦٠٥ ..
البنك السعودي للاستثمار ح/٢٣٩٦٣١٩٩٩٠٠١	٣٥,٥٥٨ ..	٩,٧٤٠ ..
البنك الأول ح/١٠-٢٢٢-٢٢٤-٠٠١	٨,٢٤٩ ..	٢,٦١٨ ..
بنك الجزيرة ح/١٠٤-٥٣٥٣٣٧-٠٠٢	٥,٤٢١ ..	١,١٠٦ ..
إجمالي	١,٠١٧,٩٩٢ ..	١,١١٥,٣١٠ ..

- لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتألف بند النقد والنقد المماثل من أرصدة النقد في الصندوق والحسابات الجارية الغير مقيدة الإستخدام لدى البنوك.

(٥) المدنيين :-

يَتَأَلَفُ هَذَا الْبَنْدُ مِمَّا يَلِي:

	١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
إيجار مدرسة الزوران (إدارة التعليم)	١٥٠,٠٠٠ ..	
مستثمر عمارة الرصيفة	٥٠,٠٠٠ ..	٧٥,٠٠٠ ..
مستثمر عمارة ربيع بخش (سعد اللحاني)		٢٦٠,٠٠١ ..
مستثمر عمارة ربيع بخش (الرفاعي)		٢٥٠,٠٠٠ ..
مستثمر عمارة النسيم - وقف أبي بن كعب (المطيري)	٩٠٠,٠٠٠ ..	٩٠٠,٠٠٠ ..
إجمالي	١,١٠٠,٠٠٠ ..	١,٤٨٥,٠٠١ ..

(٦) مشروعات تحت التنفيذ:-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٤٠ هـ	١٤٣٩ هـ
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
مباني تحت الإنشاء	—	٤,٨٦٥,٠٢٢ ٠٠
إجمالي	—	٤,٨٦٥,٠٢٢ ٠٠

(٨) الدائنون :-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
٣,٨٣٢,٢٩٢ ..	١,٠٠٠,٠٠٠ ..	مقاول مبنى ريع بخش
٢٨٠,٠٠٠ ..	٢٨٠,٠٠٠ ..	مقاول المبنى الإداري
٢٠٠,٠٠٠ ..		فاعل خير (رصيد دانن)
٤,٣١٢,٢٩٢ ..	١,٢٨٠,٠٠٠ ..	إجمالي

(٩) المصروفات المستحقة :-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
١٠,٥٠٠ ..		إيجارات مستحقة
١٠,٠٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..	أتعاب مراقب الحسابات
٢٠,٥٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..	إجمالي

(١٠) المخصصات :-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٣٩ هـ	١٤٤٠ هـ
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
١,١٢٠,١٢٦ ..	٨٦٧,٠٧٩ ..	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١,١١٤,٩٥٢ ..	٦٥٠,٠٠٠ ..	مخصص إيجارات غير مسدده
٢,٢٣٥,٠٧٨ ..	١,٥١٧,٠٧٩ ..	إجمالي

(١١) إيرادات التشغيل:-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
تبرعات نقدية - مقيدة		٣,٦٢٧,٥٧٩ ..
إشتراكات الأعضاء	٢٩,١٠٠ ..	٢٢,١٠٠ ..
إعانة الوزارة		٨٨,٤٨٥ ..
إيرادات الإيجارات	٣,٦١٤,٦٢٦ ..	٢,٩٩١,٧٢٦ ..
تبرعات الزكاة - مقيدة	٢٩٧,٨٥٠ ..	٦٢٣,٥٩٣ ..
تبرعات للمشاريع المختلفة - مقيدة	١,٤٥٧,٨٢٤ ..	
تبرعات نقدية	٤,٢٨٩,٥١٠ ..	١,٤١٠,٩٥٢ ..
تبرعات لوقف أبي بن كعب - مقيدة	٣,٢٦٩,٠٤١ ..	١,١٧٨,٢٨٥ ..
إيرادات أخرى	٧٥,٠٠٠ ..	١٨,٥٠٠ ..
إجمالي	١٣,٠٣٢,٩٥١ ..	٩,٩٦١,٢٢٠ ..

(١٢) المصروفات الإدارية والعمومية:-

يتألف هذا البند مما يلي:

	١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
مرتبات وأجور	٦٣٠,٧٢٠ ..	١,٥٨٩,٦٨٦ ..
مطبوعات وقرطاسية	٣٠,٤٠٠ ..	٢٦,٤١٢ ..
بريد وبرق وهاتف	٤٦,٥٤٨ ..	٨٥,١٣٢ ..
إصلاح وصيانة	٢٥,٣٠٠ ..	٢٣,٤٢٧ ..
مياه وكهرباء	٢٦,٠٨٢ ..	٢٥,٠٦٣ ..
مصروفات نظافة		٥,٦٠٠ ..
أتعاب مراقب الحسابات	١٠,٠٠٠ ..	١٠,٠٠٠ ..
تأمينات إجتماعية	٤٥,٥١٢ ..	٤٣,٦٤١ ..
رسوم دوائر حكومية	٥٠,٢٠٠ ..	٥٥,٩٩٢ ..
مصروفات ضيافة		٧,٧٥٩ ..
بدلات		٩,٠٠٠ ..
مصروفات نثرية ومتنوعة	١٤٠,١٥٠ ..	١٠٣,٠٩١ ..
إجمالي	١,٠٠٤,٩١٢ ..	١,٩٨٤,٨٠٣ ..

(١٣) مصروفات الأنشطة :-

يتألف هذا البند مما يلي:			
		١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ
		هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
مرتبات وأجور المحفظين والمحفظات	٦,٦٩٦,٠١٠ ..	٦,٧٧٤,٨٣٧ ..	
جوائز ومكافآت الطلاب وبرامج ترفيهية	٦٩٤,٢٩٤ ..	٣٩١,١٩١ ..	
مطبوعات وقرطاسية	٦٠,٢١٢ ..	٥٢,٨٢٤ ..	
بريد وبرق وهاتف	٢٠٠,٠٨٠ ..	١٧٠,٢٦٣ ..	
إصلاح وصيانة	٣٦,١٨٧ ..	٤٦,٨٥٤ ..	
محروقات وزيوت	٣٧,٦٥١ ..	٢٩,٩٠٨ ..	
مياه وكهرباء	٤٧,٢٠٠ ..	١٠٠,٢٥١ ..	
تأمينات إجتماعية	١٣٨,٤٠٠ ..	١٧٤,٥٦٦ ..	
رسوم دوائر حكومية	١٨٢,٠٣٤ ..	٢٢٣,٩٦٧ ..	
مصاريف مكاتب الإشراف والقسم النسوي *	٨٠,١٩٩ ..	٩١,٧٧٧ ..	
أتعاب مهنية		٥٠,٣٥٥ ..	
مصروفات حملات إعلانية	٢٠٧,٥٧٨ ..	١٥٦,٤٧٤ ..	
تأثيرات		٤,١٠٠ ..	
تذاكر سفر		٤٣,١٣٢ ..	
مصروفات نثرية ومتنوعة	٨٩,٠٠٥ ..	٤٣,١٨٨ ..	
إجمالي	٨,٤٦٨,٨٥٠ ..	٨,٣٥٣,٦٨٧ ..	

* تقوم الجمعية بتغطية باقي مصروفات مكاتب الإشراف التابعة لها.