

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة العويقية  
مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٣/٩)  
منطقة الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية وتقرير المراجع المستقل  
كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ

الصفحة	الفهرس
٢ - ١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفقات النقدية
١١ - ٦	الإيضاحات حول القوائم المالية

الأصول	إيضاح	١٤٣٩ هـ	١٤٣٨ هـ
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٩٠,٩٩٧	٢٠٤,٤٤٤
مجموع الأصول المتداولة		٣٩٠,٩٩٧	٢٠٤,٤٤٤
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	١,٤٢٢,٢٨٦	١,٣٧٨,١١٦
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٦١٦,٤٦٠	٦٥٨,٤٤٦
مجموع الأصول غير المتداولة		٢,٠٣٨,٧٤٦	٢,٠٣٦,٥٦٢
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢,٤٢٩,٧٤٣</u>	<u>٢,٢٤١,٠٠٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
القروض الحسنة		-	١٠٠,٠٠٠
مصرفات مستحقة	(٦)	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠
مجموع الالتزامات المتداولة		٦,٠٠٠	١٠٦,٠٠٠
<u>الالتزامات الغير متداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	٥٠,٦٦٠	٦٨,٤٦٠
مجموع الالتزامات الغير متداولة		٥٠,٦٦٠	٦٨,٤٦٠
مجموع الالتزامات		٥٦,٦٦٠	١٧٤,٤٦٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٢,٣٦٩,٠٨٣	٢,٠٦٢,٥٤٦
صافي الأصول المقيدة		٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
مجموع صافي الأصول		<u>٢,٣٧٣,٠٨٣</u>	<u>٢,٠٦٦,٥٤٦</u>
<u>إجمالي الالتزامات و صافي الأصول</u>		<u>٢,٤٢٩,٧٤٣</u>	<u>٢,٢٤١,٠٠٦</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها



## تقرير المراجع المستقل

المحترمين

اصحاب الفضيلة والسعادة / أعضاء مجلس الإدارة  
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة العويقيلة  
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،،  
**الرأي المطلق:**

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة العويقيلة - تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية و الدعوة و الإرشاد رقم (٣/٩) - كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ و قائمة الأنشطة و قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

في رأينا، أن القوائم المالية المرفقة تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ ، وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية ومعايير المنشآت الغير هادفة للربح والملائمة لظروف نشاط الجمعية.

### أساس الرأي 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، كما أننا التزمنا بمسؤوليتنا الأخلاقية الأخرى وفقا لتلك القواعد. باعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا المطلق.

### مسؤوليات الإدارة حول القوائم المالية:

إن الإدارة مسؤولة عن إعداد القوائم المالية ، وعرضها بشكل عادل وفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وعن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة 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 وفقا لمبدأ الاستمرارية والإفصاح حسبما 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 التقرير المالية في الجمعية.

### مسؤوليات المراجع حول القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى ناتج عن غش أو خطأ , وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد المعقول هو مستوى عال 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 موجود. يمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ , وتعد جوهرية , بمفردها أو في مجموعها , إذا كان بشكل معقول يمكن توقع أنها ستؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون بناء 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 ب :

- 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 وملائمة لتوفير أساس لإبداء رأينا. 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 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 , واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها , فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول قدرة الجمعية على الاستمرار في العمل وفقاً لمبدأ الاستمرارية. وإذا ما تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهرى , يتعين علينا لفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية , أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية , عندها يتم تعديل رأينا. تستند استنتاجاتنا 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 الاستمرار 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 عرضاً عادلاً.

نقوم بإبلاغ إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة العويقلية - من بين أمور أخرى - بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج الهامة للمراجعة , بما في ذلك أي أوجه قصور هامة في الرقابة الداخلية تم اكتشافها 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 و الدعوة و الإرشاد , وهي مطابقة للدفاتر والسجلات المحاسبية المحتفظ بها.

عن الرويس وشريكه

الرياض : ١٦ محرم ١٤٤٠ هـ

محاسبون ومراجعون قانونيون

الموافق : ٢٦ سبتمبر ٢٠١٨ م

عبد المجيد عبد الرحمن العريني

خالد سلطان الرويس وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
سجل مهني رقم ٧٢٥/١١/٣٢٣  
ALRuweis & Co.  
Certified Accountants  
& Auditors

ترخيص رقم (٥٤٩)

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

إجمالي ١٤٣٨ هـ	إجمالي ١٤٣٩ هـ	مقيدة	غير مقيدة	إيضاح
<u>الإيرادات والمكاسب</u>				
١١٠,٣٠٢	٦٤٦,٧٨٠	-	٦٤٦,٧٨٠	التبرعات النقدية العامة
١٧٦,٠٠٠	٨٨,٠٠٠	-	٨٨,٠٠٠	إيرادات إيجارات
١٤٣,٨٨٠	-	-	-	تبرعة مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية
-	٤٠٠,١٠٠	-	٤٠٠,١٠٠	الصندوق الخيري لجمعيات تحفيظ القرآن
٤٣٠,١٨٢	١,١٣٤,٨٨٠	-	١,١٣٤,٨٨٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
<u>المصروفات والخسائر</u>				
٢٣٨,٥٧٧	٥١٤,٠٩٣	-	٥١٤,٠٩٣	(٨) مصروفات الأنشطة
١٧٥,٨٣٢	٢٤٨,٤٦٩	-	٢٤٨,٤٦٩	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٦٣,٠٥٧	٦٥,٧٨١	-	٦٥,٧٨١	(٥) إهلاك الأصول الثابتة
٤٧٧,٤٦٦	٨٢٨,٣٤٣	-	٨٢٨,٣٤٣	إجمالي المصروفات والخسائر
(٤٧,٢٨٤)	٣٠٦,٥٣٧	-	٣٠٦,٥٣٧	التغير في صافي الأصول
٢,١١٣,٨٣٠	٢,٠٦٦,٥٤٦	٤,٠٠٠	٢,٠٦٢,٥٤٦	صافي الأصول بداية السنة
٢,٠٦٦,٥٤٦	٢,٣٧٣,٠٨٣	٤,٠٠٠	٢,٣٦٩,٠٨٣	صافي الأصول نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة التدفقات النقدية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٤٧,٢٨٤)	٣٠٦,٥٣٧	التغير في صافي الأصول
٦٣,٠٥٧	٦٥,٧٨١	إهلاك الأصول الثابتة
١٤,٥٦٠	١٨,٥٠٠	المكون من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣٠,٣٣٣	٣٩٠,٨١٨	التغير في صافي الربح بعد التسويات
		<u>التغيرات في الأصول والالتزامات المتداولة</u>
٣٢,٥٠٠	-	ارصدة مدينة اخرى
-	(٣٦,٣٠٠)	المسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٥٠٠)	-	مصروفات مستحقة
٦٢,٣٣٣	٣٥٤,٥١٨	صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٠,٠٠٠)	(٢٣,٧٩٥)	شراء أصول ثابتة
-	(٤٤,١٧٠)	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
(٢٠,٠٠٠)	(٦٧,٩٦٥)	صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١٠٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠)	قروض حسنة
١٠٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠)	صافي النقد (المستخدم في) الناتج من الأنشطة
١٤٢,٣٣٣	١٨٦,٥٥٣	التغير في النقدية خلال السنة
٦٢,١١١	٢٠٤,٤٤٤	النقدية وما في حكمها في بداية السنة
٢٠٤,٤٤٤	٣٩٠,٩٩٧	النقدية وما في حكمها في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى (٩) تمثل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية

(١) التكوين والنشاط :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة العويقيلة.

المركز الرئيسي محافظة العويقيلة - الحدود الشمالية - المملكة العربية السعودية .

مسجلة بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد برقم (٣/٩) وتاريخ ١٤ شعبان ١٤٢٣ هـ الموافق ٢٠ أكتوبر ٢٠٠٢ م .

أهداف الجمعية :-

- \* توجيه اولاد المسلمين ( بنين وبنات ) لتعليم القرآن العظيم وحفظه وتهيئة الجو المناسب لهم واختيار المدرسين الأكفاء ورصد جوائز لتحقيق الهدف النبيل .
- \* إعداد مجموعات من الحفظة المؤهلين لإمامة المساجد وتعليم القرآن الكريم .
- \* الرغبة في تحصيل الخير الموعود بها في قوله صلى الله عليه وسلم : ( خيركم من تعلم القرآن وعلمه ) رواه البخارى .
- \* غير ما تقدم من اهداف ذات صلة موضحة توضيحاً بالنظام الاساسى للجمعية .

السنة المالية :

تبدأ السنة المالية في الأول من شهر محرم من العام المالي ١٤٣٩ هـ وتنتهي بنهاية شهر ذو الحجة من العام المالي ١٤٣٩ هـ .

(٢) ملخص بأهم السياسات المحاسبية :-

لقد تم إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية و الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين و فيما يلي ملخصاً لأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

العرف المحاسبي :

تم إعداد القوائم المالية معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأى الاستحقاق المحاسبي واستمرارية النشاط .

استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات و الافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول و الخصوم و إيضاحات الأصول و الخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية , إضافة إلى الإيرادات و المصروفات المسجلة خلال تلك السنة . و بالرغم من إن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث و الأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

التقديرة وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

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



عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

العرف المحاسبي :

يقوم الجمعية بتسجيل أصوله وخصومه طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي يتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ويتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عندما يتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح له تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل ، وأن يتوقع 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 مجهودات ووظائف الجمعية، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ويتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاته وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

أثبات الإيرادات :

يتم أثبات التبرعات عند استلامها وتحصيلها ، بينما يتم أثبات الإيرادات الأخرى إن وجدت عند تحصيلها .

إيضاحات حول القوائم المالية

عن السنة المنتهية في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ (المبالغ بالريالات السعودية)

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 وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

مباني	%٤
سيارات	%٢٠
اجهزة الحاسب الآلي	%٢٥
ألات وأجهزة كهربائية	%١٥
مكيفات	%١٥
أثاث ومفروشات	%١٠

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.

		(٣) النقد لدى البنوك
هـ١٤٣٨	هـ١٤٣٩	
٢٠٤,٤٤٤	٣٩٠,٩٩٧	بنك الاهلي
٢٠٤,٤٤٤	٣٩٠,٩٩٧	
		(٤) مشروعات تحت التنفيذ
هـ١٤٣٨	هـ١٤٣٩	
١,٣٥٨,١١٦	١,٣٧٨,١١٦	الرصيد بداية السنة
٢٠,٠٠٠	٤٤,١٧٠	اضافات خلال العام
١,٣٧٨,١١٦	١,٤٢٢,٢٨٦	

الإجمالي	أثاث ومفروشات	مكيفات	ألات وأجهزة كهربائية	اجهزة الحاسب الآلي	سيارات	مبانى	أراضي	التكلفة
١,١١٩,٨٢٠	٢٨,٨٠٩	٩٤,٢٥٠	٦,٩٣٥	٢٣,٨٧٠	٧٧,٥٠٠	٧٣٨,٩٥٦	١٥٠,٠٠٠	الرصيد بداية السنة
٢٣,٧٩٥	٢٣,٦٢٥	-	-	١٧٠	-	-	-	إضافات خلال السنة
١,١٤٣,٦١٥	٥٢,٤٣٤	٩٤,٢٥٠	٦,٩٣٥	٢٤,٠٤٠	٧٧,٥٠٠	٧٣٨,٩٥٦	١٥٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٤٦١,٣٧٤	٢٨,٨٠٨	٢٨,٣٨٧	٦,٩١٤	٢٢,٥١٣	٦٠,٩٣٢	٣١٣,٨٢٠	-	الإهلاك المتراكم
٦٥٨,٧٨١	٥٢,٤٣٣	١٤,١٣٧	-	١,٤٤٣	١٥,٤٠٠	٢٩,٥٥٨	-	الرصيد بداية السنة
٥٢٧,١٥٥	٣٤,٠٥١	٤٢,٥٢٤	٦,٩١٤	٢٣,٩٥٦	٧٦,٣٣٢	٣٤٣,٣٧٨	-	أهلاك السنة
٦١٦,٤٤٦	١٨,٣٨٣	٥١,٧٢٦	٢١	٨٤	٦٦٨	٣٩٥,٥٧٨	١٥٠,٠٠٠	الرصيد في نهاية السنة
٦٥٨,٤٤٦	١	٦٥,٨٦٣	٢١	١,٣٥٧	١٦,٠٦٨	٤٢٥,١٣٦	١٥٠,٠٠٠	الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ

القيمة التقديرية

الرصيد ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٩ هـ

الرصيد ٢٩ ذو الحجة ١٤٣٨ هـ

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٦) المصروفات المستحقة
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	اتعاب مهنية
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٣,٩٠٠	٦٨,٤٦٠	رصيد اول العام
١٤,٥٦٠	١٨,٥٠٠	اضافات العام
-	(٣٦,٣٠٠)	استبعاد خلال العام
٦٨,٤٦٠	٥٠,٦٦٠	
١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٨) مصروفات الأنشطة
١٨٢,٦٩٢	٣٤٤,١٧٨	رواتب وأجور ومافي حكمهما
٣٩,٨٥٠	-	جوائز الطلاب الحلقات
-	٥,٠٠٠	انشطة طلابية (اقامة يوم الهمه للطلاب)
-	٨,٧٥٠	دعاية واعلان
-	٦١٥	قرطاسية ومطبوعات واحبار
-	٢٨,١٢٠	مكافات طلاب
٥,٤٥٠	٨٢,٩٠٠	جوائز ودورات ورحلات
-	٤٤,٣٠٠	الحفلات الختامية
١٠,٥٨٥	٢٣٠	مصروفات متنوعة
٢٣٨,٥٧٧	٥١٤,٠٩٣	

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	(٩) المصروفات العمومية والإدارية
٧٧,١٦٧	١٤٣,٣٠٠	رواتب واجور وما في حكمها
٧,٠٣٢	١١,٧٣٧	تأمينات اجتماعية
٥,٥٠٣	١,٧٧٩	مصاريف بريد وبرق وهاتف
-	٥,١٥٠	مصاريف التأمين الطبي
-	٢,٠٤٥	مصاريف تحميل وتنزيل
٣,١١٢	٨٢٤	مصاريف صيانة واصلاح
٧,٠٠٢	١٠,٣٣٧	انوات كتابية ومطبوعات
١,٦٩٧	١,٥٣٥	محروقات وصيانة سيارات
١٣,٤٩٠	٣٢,٠١٣	رسوم واشتركات
٢١,٨٠٠	١,٤٠٠	انكبايات انتقالات
١٠,٤٩٢	٤,٥٨٩	ضيافة ونظافة
٦,٤٤٠	٥,٧٥٥	دعاية واعلان
٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	اتعاب مهنية
١٤,٥٦٠	١٨,٥٠٠	مكافاة نهاية الخدمة
١,٥٣٧	٣,٥٠٥	مصروفات متنوعة
<b>١٧٥,٨٣٢</b>	<b>٢٤٨,٤٦٩</b>	