

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد  
مركز وادى بن هشبل - المملكة العربية السعودية  
المركز المالي كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ  
وتقرير مراجعي الحسابات

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد  
مركز وادى بن هشبل - المملكة العربية السعودية

الفهرس

| <u>الصفحة</u> | <u>جدول المحتويات</u>                                                 |
|---------------|-----------------------------------------------------------------------|
| ١             | تقرير مراجعي الحسابات .                                               |
| ٢             | قائمة المركز المالي كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ .                       |
| ٣             | قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ .          |
| ٤             | قائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ . |
| ١٠ - ٥        | إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ .               |

## تقرير مراجعي الحسابات

إلى السادة :

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز وادي بن هشبل  
بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد

### نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز وادي بن هشبل - بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد - (الجمعية) كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات التي تعتبر جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية . إن هذه القوائم المالية من مسؤولية إدارة الجمعية وقد تم إعدادها من قبلهم وقدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها. إن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا حول هذه القوائم المالية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها . تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط وتنفيذ أعمال المراجعة للحصول على قناعة معقولة بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية . تشمل المراجعة على فحص الأدلة ، على أساس العينة ، المؤيدة للمبالغ والإيضاحات التي تتضمنها القوائم المالية ، كما تشمل على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة ، وتقييم العرض العام للقوائم المالية ، بإعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي حول القوائم المالية .

### رأي مطلق

في رأينا ، أن القوائم المالية ككل :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية .



عن / شركة سندي و بترجي

مازن محمد بترجي

قيد سجل المحاسبين القانونيين

رقم (٢١٧)



خميس مشيط في : ١٥ ربيع اول ١٤٣٧هـ

الموافق : ١٤ ديسمبر ٢٠١٦م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
(بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد)  
مركز وادي بن هشبل - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي  
ريال سعودي

| كما في ٣٠ ذي الحجة |           | إيضاح | الموجودات                       |
|--------------------|-----------|-------|---------------------------------|
| ١٤٣٦هـ             | ١٤٣٧هـ    |       |                                 |
|                    |           |       | <u>الموجودات المتداولة</u>      |
| ٣٣٩,٤٦٣            | ٦٤٢,١٦٨   |       | النقد وما في حكمه               |
| —                  | ٢٥,٠٠٠    |       | ذمم مدينة وموجودات متداولة أخرى |
| ٣٣٩,٤٦٣            | ٦٦٧,١٦٨   |       | إجمالي الموجودات المتداولة      |
|                    |           |       | <u>الموجودات غير المتداولة</u>  |
| ٢,١٩٨,٢٣٣          | ٢,٤٨٦,٩٦٨ | ٤     | ممتلكات ، آلات ومعدات           |
| ٢,٥٣٧,٦٩٦          | ٣,١٥٤,١٣٦ |       | إجمالي الموجودات                |
|                    |           |       | <u>المطلوبات ومال المكتب</u>    |
|                    |           |       | <u>المطلوبات المتداولة</u>      |
| ١٦,١٦٨             | ٢٩,٦٧٧    | ٥     | ذمم دائنة ومستحقات              |
| ١٦,١٦٨             | ٢٩,٦٧٧    |       | إجمالي المطلوبات المتداولة      |
|                    |           |       | <u>مال المكتب</u>               |
| ٢,٥٢١,٥٢٨          | ٣,١٢٤,٤٥٩ |       | فائض الإيراد المتراكم           |
| ٢,٥٢١,٥٢٨          | ٣,١٢٤,٤٥٩ |       | إجمالي مال الجمعية              |
| ٢,٥٣٧,٦٩٦          | ٣,١٥٤,١٣٦ |       | إجمالي المطلوبات ومال المكتب    |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
(بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد)  
مركز وادي بن هشبل - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للسنة المالية المنتهية في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ  
ريال سعودي

| البيان                       | إيضاح | غير مقيدة | مقيدة     | ١٤٣٧هـ    | ١٤٣٦هـ    |
|------------------------------|-------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| تبرعات                       | ٦     | ٧٥٧,٢٤٣   | ١,١٠٩,٣٧٩ | ١,٨٦٦,٦٢٢ | ٣,٤٥٥,٥٤٩ |
| <u>يخصم</u>                  |       |           |           |           |           |
| منصرف من التبرعات            | ٧     | -         | (٩٠٣,٨٦٩) | (٩٠٣,٨٦٩) | (٧٢٠,٧١٨) |
| <u>يخصم</u>                  |       |           |           |           |           |
| مصروفات عمومية وإدارية       | ٨     | (٣١٣,١٨٢) | -         | (٣١٣,١٨٢) | (٢٥٠,٩٥٨) |
| إهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات  |       | (٤٦,٦٤٠)  | -         | (٤٦,٦٤٠)  | (٤١,٦٥٤)  |
| فائض الإيراد                 |       | ٣٩٧,٤٢١   | ٢٠٥,٥١٠   | ٦٠٢,٩٣١   | ٢,٤٤٢,٢١٩ |
| <u>فائض الإيراد المتراكم</u> |       |           |           |           |           |
| الرصيد في بداية السنة        |       | ٨٢٧,٨١٥   | ١,٦٩٣,٧١٣ | ٢,٥٢١,٥٢٨ | ٧٩,٣٠٩    |
| فائض الإيراد                 |       | ٣٩٧,٤٢١   | ٢٠٥,٥١٠   | ٦٠٢,٩٣١   | ٢,٤٤٢,٢١٩ |
| الرصيد في نهاية السنة        |       | ١,٢٢٥,٢٣٦ | ١,٨٩٩,٢٢٣ | ٣,١٢٤,٤٥٩ | ٢,٥٢١,٥٢٨ |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
(بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد)  
مركز وادي بن هشبل - المملكة العربية السعودية  
قائمة التدفقات النقدية  
ريال سعودي

| للسنة المنتهية في ٣٠ ذي الحجة |           | البيان                                           |
|-------------------------------|-----------|--------------------------------------------------|
| ١٤٣٦هـ                        | ١٤٣٧هـ    |                                                  |
|                               |           | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</u>   |
| ٢,٤٤٢,٢١٩                     | ٦٠٢,٩٣١   | فائض الإيراد                                     |
|                               |           | <u>تعديلات فائض الإيراد مع صافي النقد</u>        |
| ٤١,٦٥٤                        | ٤٦,٦٤٠    | إستهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات                    |
|                               |           | <u>التغير في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>  |
| —                             | (٢٥,٠٠٠)  | ذمم مدينة وموجودات متداولة أخرى                  |
| ١٣,١٦٨                        | ١٣,٥٠٩    | ذمم دائنة ومستحقات                               |
| ٢,٤٩٧,٠٤١                     | ٦٣٨,٠٨٠   | صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية       |
|                               |           | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :</u> |
| (٢,٢٢٩,٢٠٩)                   | (٣٣٥,٣٧٥) | إضافات لممتلكات ، آلات و معدات                   |
| (٢,٢٢٩,٢٠٩)                   | (٣٣٥,٣٧٥) | صافي النقد (المستخدم في) الأنشطة الإستثمارية     |
| ٢٦٧,٨٣٢                       | ٣٠٢,٧٠٥   | صافي (النقص) الزيادة في النقد وما في حكمه        |
| ٧١,٦٣١                        | ٣٣٩,٤٦٣   | رصيد النقد وما في حكمه في بداية السنة            |
| ٣٣٩,٤٦٣                       | ٦٤٢,١٦٨   | رصيد النقد وما في حكمه في نهاية السنة            |

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزء لا يتجزأ من القوائم المالية .

**١- عام :-**

تم تسجيل الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز وادي بن هشبل بموجب شهادة تسجيل رقم ٢٢/٦ بتاريخ ١٤٣٤/٠٦/٠٣هـ ومارست النشاط كجمعية خيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز وادي بن هشبل بموجب موافقة وزير الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد ورئيس المجلس الأعلى للجمعيات الخيرية وتحفيظ القرآن الكريم بموجب القرار رقم ٥٠/ق/م بتاريخ ١٤٣٥/٦/١٤هـ .

**٢- النشاط :-**

ويتمثل نشاط الجمعية في :-

الأنشطة المتعلقة بتحفيظ القرآن الكريم .

**٣- أهم السياسات المحاسبية المتبعة :-**

يتم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة .

**- الأساس المحاسبي :-**

تتبع الجمعية في إعداد القوائم المالية مبدأ التكلفة التاريخية و مبدأ الأساس النقدي في تسجيل إيراداتها بينما يتم تسجيل الأصول والخصوم والمصروفات وفقاً لمبدأ الاستحقاق .

**- النقد وما في حكمه :-**

يشتمل النقد على الحسابات الجارية لدى البنوك .

**ممتلكات ، آلات ومعدات :**

تظهر الممتلكات ، والآلات ومعدات بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة فيما عدا الأراضي المملوكة حيث تظهر بالتكلفة و يجرى احتساب الاستهلاك عليها على أساس الأعمار الإنتاجية المقدرة لها ، يحمل الاستهلاك على قائمة الدخل على أساس طريقة القسط الثابت لتوزيع تكلفة هذه الموجودات على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لها كما يلي :

**نسبة الإستهلاك**

**البيان**

٣٪

مباني

١٠٪

خزن حديدية

١٥٪

مكيفات

١٥٪

آلات تصوير

١٥٪

سيارات

١٢.٥٪

حاسب آلي و ملحقاته

١٠٪

أثاث و مفروشات

١٠٪

أجهزة كهربائية

١٥٪

لوحة إعلانية

#### الهبوط في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة فيما يتعلق بالهبوط في قيمتها عندما تشير الحالات أو التغير في الظروف إلى أن القيمة الدفترية قد تكون غير قابلة للاسترداد . يتم إثبات الخسارة الناتجة عن الهبوط في القيمة ، والتي تمثل الزيادة في القيمة الدفترية للأصل عن القيمة القابلة للاسترداد وهي القيمة العادلة للأصل ناقصاً تكاليف البيع أو قيمة الاستخدام ، أيهما أعلى . لغرض تقدير الهبوط ، يتم تجميع الموجودات على أدنى مستوى لها حيث تتواجد تدفقات نقدية منفصلة ومحددة (وحدات مدرة للنقد) . يتم مراجعة الموجودات غير المتداولة بخلاف الموجودات غير الملموسة والتي سبق أن حدث هبوط في قيمتها بغرض احتمال عكس ذلك الهبوط ، وذلك في تاريخ كل فترة مالية . إذا ما تم لاحقاً عكس خسارة الهبوط في القيمة ، عندئذ تتم زيادة القيمة الدفترية للأصل أو الوحدة المدرة للنقد إلى التقدير المعدل لقيمتها القابلة للاسترداد ، على ألا يزيد عن القيمة الدفترية فيما لو لم يتم إثبات خسارة الهبوط في قيمة ذلك الأصل أو الوحدة المدرة للنقد في السنوات السابقة . يتم إثبات عكس خسارة الهبوط في القيمة فوراً كإيرادات في قائمة الأنشطة . لا يتم عكس خسارة الهبوط في قيمة الموجودات غير الملموسة .

#### = إثبات الإيراد :-

يتم إثبات الإيراد بمجرد إصدار سند القبض للمتبرع .

#### = التبرعات :-

تتمثل التبرعات في تبرعات أهل الخير سواء العينية ( تقيم بالقيمة العادلة ) أو النقدية ويتم اثباتها وفقاً للأساس النقدي .

#### = المصروفات العمومية والإدارية :-

تعامل المصروفات العمومية والإدارية على أنها تكلفة فترة وليست تكلفة إنتاج ويتم تحميلها على الفترة المحاسبية التي تخصها وتعرض في قائمة الدخل في بند مستقل .

#### استخدام التقديرات :

يتطلب إعداد القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها استخدام تقديرات وافتراسات تؤثر على مبالغ الموجودات والمطلوبات ، والإفصاح عن الموجودات والالتزامات المحتملة كما في تاريخ القوائم المالية وكذلك تقدير مبالغ الإيرادات والمصروفات خلال الفترة المالية ، يتم تقييم التقديرات والافتراضات بشكل مستمر وهي مبنية على خبرة سابقة وعوامل أخرى تتضمن توقعات بالأحداث المستقبلية والتي تعتبر مناسبة للظروف ، تقوم الجمعية بتقديرات وافتراسات متعلقة بالمستقبل والتي وفقاً لتعريفها ، نادراً ما تتساوى مع النتائج الفعلية .

#### الأدوات المالية :

#### القيمة العادلة :

القيمة العادلة هي القيمة التي يتم بموجبها تبادل موجودات ما أو سداد مطلوبات ما بين أطراف راغبة بشروط تعامل عادل وحيث أنه يتم إعداد القوائم المالية للجمعية وفرعها وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية فإنه يمكن أن تنتج فروقات بين القيمة الدفترية والقيمة العادلة كما إن القيمة العادلة للأدوات المالية لا تختلف بصورة جوهرية عن قيمتها الدفترية .

#### مخاطر السيولة :

إن مخاطر السيولة هي مخاطر أن تواجه منشأة ما صعوبة في تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الالتزامات المتعلقة بالأدوات المالية وقد تنتج مخاطر السيولة عن عدم القدرة على بيع أحد الموجودات المالية بسرعة وبقيمة تقارب قيمته العادلة وتدار مخاطر السيولة عن طريق التأكد بشكل دوري من توفر سيولة كافية لمقابلة أي التزامات مستقبلية .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
(بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد)  
مركز وادي بن هشبل - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ  
ريال سعودي

| ٤- ممتلكات ، آلات ومعدات : |                |         |                    |
|----------------------------|----------------|---------|--------------------|
| البيان                     | ٠١ محرم ١٤٣٧هـ | إضافات  | إستبعادات          |
| التكلفة:                   |                |         | ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ |
| أراضي                      | ١,٠٠٨,٦٥٠      | ٢٥٠,٠٠٠ | -                  |
| مباني                      | ١,١٤٤,٠٠٠      | ٨٠,٠٠٠  | -                  |
| خزن حديدية                 | ١,٦٠٠          | -       | -                  |
| مكيفات                     | ٢,٤٠٠          | -       | -                  |
| آلات تصوير                 | ٧,٥٠٠          | -       | -                  |
| سيارات                     | ٤٥,٠٠٠         | -       | -                  |
| حاسب آلي وملحقاته          | ٨,٥٨٠          | ١,٠٧٥   | -                  |
| أثاث ومفروشات              | ١٠,٢٦٠         | ٢,٦٤٠   | -                  |
| أجهزة كهربائية             | ٩,٧١٩          | ١,٦٦٠   | -                  |
| لوحة إعلانية               | ٣,٠٠٠          | -       | -                  |
| الإجمالي                   | ٢,٢٤٠,٧٠٩      | ٣٣٥,٣٧٥ | -                  |

| الإستهلاكات المترتبة: |                |          |           |
|-----------------------|----------------|----------|-----------|
| البيان                | ٠١ محرم ١٤٣٧هـ | إضافات   | إستبعادات |
| أراضي                 | -              | -        | -         |
| مباني                 | (٣١,٤٦٠)       | (٣٤,٣٢٠) | -         |
| خزن حديدية            | (٢٤٠)          | (١٦٠)    | -         |
| مكيفات                | (٥٤٠)          | (٣٦٠)    | -         |
| آلات تصوير            | (١,٦٨٧)        | (١,١٢٥)  | -         |
| سيارات                | (٥,٦٢٥)        | (٦,٧٥٠)  | -         |
| حاسب آلي وملحقاته     | (٨٨٧)          | (١,٢٠٧)  | -         |
| أثاث ومفروشات         | (٩٤١)          | (١,٢٠٦)  | -         |
| أجهزة كهربائية        | (٦٨٣)          | (١,٠٦٢)  | -         |
| لوحة إعلانية          | (٤١٣)          | (٤٥٠)    | -         |
| الإجمالي              | (٤٢,٤٧٦)       | (٤٦,٦٤٠) | -         |
| صافي القيمة الدفترية  | ٢,١٩٨,٢٣٣      |          |           |

| ٥ - ذمم دائنة ومستحققات : |        |        |  |
|---------------------------|--------|--------|--|
| البيان                    | ١٤٣٧هـ | ١٤٣٦هـ |  |
| مصرفات مستحقة             | ٢٣,٦٧٧ | ٢,٨٣٥  |  |
| دائنون متنوعون            | ٦,٠٠٠  | ١٣,٣٣٣ |  |
| الإجمالي                  | ٢٩,٦٧٧ | ١٦,١٦٨ |  |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
(بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد)  
مركز وادي بن هشبل - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ  
ريال سعودي

| ٦ - تبرعات:                 |           |           |
|-----------------------------|-----------|-----------|
| البيان                      | ١٤٣٧هـ    | ١٤٣٦هـ    |
| أ - غير مقيدة               |           |           |
| تبرعات متنوعة               | ٧٥٧,٢٤٣   | ٢,٤١٤,٤٣٠ |
| إجمالي التبرعات غير المقيدة | ٧٥٧,٢٤٣   | ٢,٤١٤,٤٣٠ |
| ب - مقيدة                   |           |           |
| تبرعات حلقات التحفيظ        | ٤٤١,٥٠٠   | ٥٣٣,٦٧٨   |
| تبرعات جامع سراء            | —         | ٢١,٢٠٠    |
| تبرعات دار التوحيد          | —         | ١٧٣,٥٧٩   |
| تبرعات دار خديجة            | ١٣,٥٩٦    | ٤٨,٣١٥    |
| تبرعات دار الخنساء          | ٤,٢١٧     | ٢٨,٣٥٠    |
| تبرعات دار أم عمارة         | ٩,٦٦٧     | ٢١,٠٠٠    |
| تبرعات دار بدة              | ١٠٩,٧٧٠   | ١٣٤,١٥٠   |
| تبرعات رغو                  | ١٧,٢١٤    | ٤٥,١٤٧    |
| تبرعات دار أم محمود         | —         | ٣٣,١٠٠    |
| تبرعات أبي بن كعب           | ٦,٠٠٠     | —         |
| تبرعات دار عائشة            | ١١,٤٩٢    | ٥٠٠       |
| تبرعات روضان الخير          | ٦,٩٢٩     | ١,٣٠٠     |
| تبرعات يعرى                 | ١٨١,٨١١   | —         |
| تبرعات دار مريم             | ٢,٦٠٠     | —         |
| تبرعات دار اسماء            | ٢,٨٥٠     | ٨٠٠       |
| تبرعات دار أم عبدالرحمن     | ١,٠٠٠     | —         |
| تبرعات للوقف                | ٦٧,٠٣٩    | —         |
| تبرعات لحافلة               | ٢,٠٠٠     | —         |
| تبرعات مشروع النور المبين   | ٢١٤,٣٩٠   | —         |
| تبرعات الحفل الختامي        | ١٢,٠٠٠    | —         |
| تبرعات خيبر                 | ٥,٣٠٤     | —         |
| إجمالي التبرعات المقيدة     | ١,١٠٩,٣٧٩ | ١,٠٤١,١١٩ |
| إجمالي التبرعات             | ١,٨٦٦,٦٢٢ | ٣,٤٥٥,٥٤٩ |

(ب)

(أ + ب)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
(بإشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد)  
مركز وادي بن هشبل - المملكة العربية السعودية  
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٣٠ ذي الحجة ١٤٣٧هـ  
ريال سعودي

٧- منصرف من التبرعات :

البيان

| ١٤٣٦هـ  | ١٤٣٧هـ  |                          |
|---------|---------|--------------------------|
| ٥٧٨,٥٩٠ | ٧٢٦,٥٦٨ | رواتب وأجور وما في حكمها |
| ٤٢,٤٤٠  | ٤٢,١٧٤  | هدايا وجوائز             |
| ٣٨,٣٦٤  | ٩,٦١٩   | صيانة ونظافة             |
| ٣٨,٢٠٠  | ١٥,٢٠٠  | إيجارات                  |
| ١٥,٠٢٨  | ٢٩,٥٨٢  | ادوات مكتبية ومطبوعات    |
| ٣,٨١٧   | ٣٤,٠٥٢  | بوفيه وضيافة             |
| ١,١٥٠   | ٧,٩٥٠   | حملات إعلانية            |
| —       | ٢,٧٠٤   | هاتف واتصالات            |
| —       | ٣,٢٧٦   | كهرباء ومياه             |
| ١,١٦٠   | ٣,٧٥٠   | دورات تدريبية            |
| —       | ٢٤,١٧٢  | مصرفات حلقات وملتقيات    |
| ١,٩٦٩   | ٤,٨٢٢   | مصرفات متنوعة            |
| ٧٢٠,٧١٨ | ٩٠٣,٨٦٩ | الإجمالي                 |

٨ - مصرفات عمومية وإدارية :

البيان

| ١٤٣٦هـ  | ١٤٣٧هـ  |                             |
|---------|---------|-----------------------------|
| ١٧٣,٠٥٦ | ٢٢٢,٣٣٨ | رواتب وأجور وما في حكمها    |
| ٢٤,٠٠٠  | ٢٤,٠٠٠  | إيجارات                     |
| ١٠,٤٧٧  | ١٢,٤٠٤  | هاتف وفاكس وإنترنت          |
| ٨,٠٩٨   | ١٧,٧٥٠  | حملات إعلانية               |
| ٦,٠٠٦   | ١٢,٢٦٩  | قرطاسية ومطبوعات            |
| ٥,٢١١   | ٥,٨٤٠   | تأمينات إجتماعية وتأمين طبي |
| ٨,٦٩١   | ٦,٥٦٦   | مصرفات متنوعة               |
| ٢,٧٢٠   | ٢٤      | عمولات بنكية                |
| ٢,٤٢٠   | ٦٧٤     | هدايا ومكافآت               |
| ٢,٠٠٠   | ٢,٠٠٠   | رسوم واشتراكات              |
| ١,١٠٠   | ٢,٢٠٠   | مصرفات إنتقالات             |
| ٧,١٧٩   | ٧,١١٧   | مصرفات إدارية               |
| ٢٥٠,٩٥٨ | ٣١٣,١٨٢ | الإجمالي                    |

٩ - أرقام القوائم المالية :

تم تقريب أرقام القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي .