

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)

محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)
محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣ - ٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع
محافظة البدع - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلزمتنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من 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. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً 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 تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

المقرين

تقرير المراجع المستقل
السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع
محافظة البدع - المملكة العربية السعودية

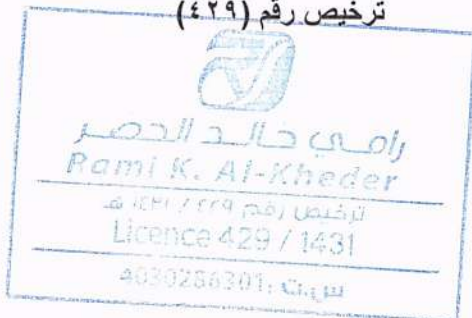
وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)



في ١٠ رجب ١٤٤٤ هـ الموافق ١ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)
محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,١٩٩,٥٤٥	٤,٣٠٥,٦٩٢
مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١,١٥١	٥٨٢,٥٢٤
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>١,٢٠٠,٦٩٦</u>	<u>٤,٨٨٨,٢١٦</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٨,٢٩٤,٥٤٧	٥,٢٣٨,٥٠٩
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٢٠,٥٠٥	٣,١٥٥
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٨,٣١٥,٠٥٢</u>	<u>٥,٢٤١,٦٦٤</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٩,٥١٥,٧٤٨</u>	<u>١٠,١٢٩,٨٨٠</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	١١٥,١٠٠	٠
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>١١٥,١٠٠</u>	<u>٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٩,٤٠٠,٦٤٨	١٠,١٢٩,٨٨٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٩,٤٠٠,٦٤٨</u>	<u>١٠,١٢٩,٨٨٠</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٩,٥١٥,٧٤٨</u>	<u>١٠,١٢٩,٨٨٠</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)

محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>البيانات</u>	<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
اشتراكات الأعضاء		٧,٠٠٠	.	٧,٠٠٠	١,٨٠٠
التبرعات النقدية العامة		٤٥,٥٠٢	.	٤٥,٥٠٢	٦٠,٨٢٥
التبرعات المقيدة	(٨)		١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	٤٠,٥٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٨,٠٠٠		٨,٠٠٠	.
إيرادات الأنشطة	(٩)	٥٥٥,٨٤٠	.	٥٥٥,٨٤٠	٤٢٦,٠٢٠
مكاسب بيع أصول			.	.	٣,٢٤٤,٨٨١
صافي الأصول المحررة من القيود					.
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١٤,٠٠٠	(١٤,٠٠٠)	.	.
إعادة تصنيف لانتهاء قيد الوقت		.	.	.	.
<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>		٦٣٠,٣٤٢	.	٦٣٠,٣٤٢	٣,٧٧٤,٠٢٦
<u>المصروفات والخسائر</u>					
مصاريف الأنشطة	(١٠)	٦٩٥,٢٢٣	.	٦٩٥,٢٢٣	٨٠,١١٥
المصاريف العمومية والإدارية	(١١)	٢٢٨,١١٤	.	٢٢٨,١١٤	٢٧٢,٠٢٦
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	(٥)	٣٢٨,٩٦٢		٣٢٨,٩٦٢	٢٤٦,٣٨٨
مصاريف استنفاد الأصول غير الملموس	(٦)	٥,٦٥٠		٥,٦٥٠	١,٠٤٥
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>		١,٢٥٧,٩٤٩	.	١,٢٥٧,٩٤٩	٥٩٩,٥٧٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٦٢٧,٦٠٧)	.	(٦٢٧,٦٠٧)	٣,١٧٤,٤٥٢
<u>البنود الاستثنائية</u>					
تسويات سنوات سابقة		(١٠١,٦٢٥)	.	(١٠١,٦٢٥)	.
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية		(١٠١,٦٢٥)	.	(١٠١,٦٢٥)	.
التغير في صافي الأصول		(٧٢٩,٢٣٢)	.	(٧٢٩,٢٣٢)	٣,١٧٤,٤٥٢
صافي الأصول في بداية الفترة		١٠,١٢٩,٨٨٠	.	١٠,١٢٩,٨٨٠	٦,٩٥٥,٤٢٨
صافي الأصول في نهاية الفترة		٩,٤٠٠,٦٤٨	.	٩,٤٠٠,٦٤٨	١٠,١٢٩,٨٨٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)

محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,١٧٤,٤٥٢	٧٢٩,٢٣٢-	التغير في صافي الأصول
٢٤٦,٣٨٨	٣٢٨,٩٦٢	إهلاك الأصول الثابتة
٧١٤,٨٠٠-	.	استبعاد مجمع الإهلاك
١,٠٤٥	٥,٦٥٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
<u>٢,٧٠٧,٠٨٥</u>	<u>٣٩٤,٦٢٠-</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٥٨١,٤٧٥-	٥٨١,٣٧٣	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٤,٢٠٠-	.	مصرفات مستحقة
<u>٢,١٢١,٤١٠</u>	<u>٣٠١,٨٥٣</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٢,١٤٦,٤٦٠-	٣,٣٨٥,٠٠٠-	شراء وإضافات أصول ثابتة
١,٨٠٠,٨٠٠	.	استبعاد أصول ثابتة
٢,١٤٦,٤٦٠	.	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>١,٨٠٠,٨٠٠</u>	<u>(٣,٤٠٨,٠٠٠)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٣,٩٢٢,٢١٠	٣,١٠٦,١٤٧-	التغير في النقدية خلال الفترة
٣٨٣,٤٨٢	٤,٣٠٥,٦٩٢	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>٤,٣٠٥,٦٩٢</u>	<u>١,١٩٩,٥٤٥</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)
محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع

(٢/١) المركز الرئيسي : محافظة البدع

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥) بتاريخ ٢٣ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم العديد من البرامج الخيرية الرعوية والتنموية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات 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 .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)

محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

(٢/٢) 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 :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك فى تحصيلها وتشتبب الديون المدومة عند تكبدها

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)
محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

		(٣) النقد لدى البنوك
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٤,٣٠٥,٦٩٢	١,١٩٩,٥٤٥	
٤,٣٠٥,٦٩٢	١,١٩٩,٥٤٥	الإجمالي
		=
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٢,٥٢٤	٣٥١	ذمم العاملين - عهد مستديمة
٥٨٠,٠٠٠	.	مصروفات مدفوعة مقدما
.	٨٠٠	ذمم العاملين - القروض والسلف
٥٨٢,٥٢٤	١,١٥١	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)

محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

(٥) صافي الأصول الثابتة

البنيان	نسبة الإهلاك	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	الاستبعاد خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	الإهلاكات خلال السنة	الاستبعاد خلال السنة	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
الأراضي		١٩٨,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠		١,٣٩٨,٠٠٠	٠	٠		٠	١,٣٩٨,٠٠٠	١٩٨,٠٠٠
المباني	%٤	٦,٠٠٩,٠٦١	٢,١٨٥,٠٠٠		٨,١٩٤,٠٦١	٩٦٩,٨٤٥	٣٢٧,٧٦٢		١,٢٩٧,٦٠٧	٦,٨٩٦,٤٥٤	٥,٠٣٩,٢١٦
السيارات	%٢٠	٤٥٣,١٠٠	٠		٤٥٣,١٠٠	٤٥٣,٠٩٩	٠		٤٥٣,٠٩٩	١	١
الأثاث المكتبي	%١٠	١٧٣,٨٤٢	٠		١٧٣,٨٤٢	١٧٣,٨٤١	٠		١٧٣,٨٤١	١	١
أجهزة والات ومعدات	%١٥	٢٩,٥٥٥	٠		٢٩,٥٥٥	٢٩,٥٥٤	٠		٢٩,٥٥٤	١	١
عدد وأدوات		٧٩,٩٧٩	٠		٧٩,٩٧٩	٧٨,٦٨٩	١,٢٠٠		٧٩,٨٨٩	٩٠	١,٢٩٠
الإجمالي		٦,٩٤٣,٥٣٧	٣,٣٨٥,٠٠٠	٠	١٠,٣٢٨,٥٣٧	١,٧٠٥,٠٢٨	٣٢٨,٩٦٢	٠	٢,٠٣٣,٩٩٠	٨,٢٩٤,٥٤٧	٥,٢٣٨,٥٠٩

إيضاح : (٦) الأصول غير الملموسة :-

البنيان	نسبة الاستنفاد	تكلفة الأصول بداية السنة	الإضافات خلال السنة	الاستبعاد خلال السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	مجموع الاستنفادات بداية السنة	الاستنفاد خلال السنة	الاستبعاد خلال السنة	مجموع الاستنفادات نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
رخص البرامج والأنظمة	%٢٠	٥,٢٥٠	٢٣,٠٠٠	٠	٢٨,٢٥٠	٢,٠٩٥	٥,٦٥٠	٠	٧,٧٤٥	٢٠,٥٠٥	٣,١٥٥
الإجمالي		٥,٢٥٠	٢٣,٠٠٠	٠	٢٨,٢٥٠	٢,٠٩٥	٥,٦٥٠	٠	٧,٧٤٥	٢٠,٥٠٥	٣,١٥٥

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)
محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٠	٠	رصيد المخصص أول العام
٠	١١٥,١٠٠	تعزير المخصص خلال العام
٠	٠	تسوية في المخصص خلال العام
<u>٠</u>	<u>١١٥,١٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات المقيدة</u>
١٠,٠٠٠	٠	دعم مؤسسة أوقاف الضحيان لمشروع الحلقات
٧,٥٠٠	١٤,٠٠٠	دعم مؤسسة أوقاف الضحيان لمشروع الدورة الصيفية
٢٣,٠٠٠	٠	دعم مؤسسة أوقاف الضحيان لمشروع النظام الإلكتروني
<u>٤٠,٥٠٠</u>	<u>١٤,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) إيرادات الأنشطة</u>
٠	١٠,٣٠٠	رسوم براءم القرآن
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	إيرادات منازل السائرين
١٧,٤٥٠	٢٤,٠٠٠	إيرادات شقق الفرقان
٤٠,٤٧٠	١٤٨,٦٤٠	إيرادات مشروع رقم ١
٤٤,٠٠٠	٤٨,١٠٠	إيرادات مشروع رقم ٢
٨٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	إيرادات مشروع رقم ٣
٤٤,١٠٠	٤٤,٨٠٠	إيرادات مشروع رقم ٤
<u>٤٢٦,٠٢٠</u>	<u>٥٥٥,٨٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)
محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
٤,٤٩٥	٤٨,٤٥٥	مكافآت اختبار المستويات
.	١٤,٠٠٠	مشروع الدورة الصيفية المكثفة . أوقاف الضحيان
.	١٦,٨٣٥	مشروع الدورة الصيفية
١٢,٨٠٠	.	مشروع الحلقات عن بعد
٩,٦٠٠	.	مصروفات الدورة الصيفية عن بعد
.	٣١,١٥٤	الدورة الرمضانية
١٥,٩٤٥	٢٠٢,٨٨٢	مصروفات مشروع همة حتى القمة
.	٣,٧٠٣	دورة اعداد معلمات
١,٢١٥	٧,٧٧٨	مصروفات دورة القاعدة النورانية
٤٩٥	٤,٠٠٠	مشروع دورة الذكر الحكيم
٣٥,٥٦٥	٣٥٠,٠٣٧	مصاريف الحلقات النسائية
.	١٦,٣٧٩	مصروفات برامج متنوعة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٨٠,١١٥</u>	<u>٦٩٥,٢٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)
محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

		(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	
٢١٩,١٠٠	١١٤,٦٦٦	رواتب
٢٤,٣٨٠	٣٣,٤٠٣	التأمينات الاجتماعية
٤,٠٠٠	.	العمل الإضافي
.	٣٥٠	مستلزمات أنظمة معلومات
.	٦,٦٠٠	بدل الانتداب
.	٨,٦٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٢٧٠	.	مستلزمات مكتبية
٢٣٠	٧٦٢	الوقود والمحروقات
١,٠٢٥	.	مطبوعات
٢,٦٤٩	٩,٦٦٤	مستلزمات المطبخ
١٠,٠٢٠	٤٢,٦٣٨	صيانة وإصلاح - المباني
.	٦٠	قطع غيار
٢,١٩٥	.	صيانة وإصلاح - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٥٨٨	.	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
٤,٤٢٩	٣,٧١٩	الهاتف والفاكس والإنترنت
٣٦٠	٨٩٠	اجور تحميل وتنزيل
٢,٧٠٠	.	رسوم مهنية
.	٥,٢٠٠	مصاريف التراخيص
٨٠	.	مصاريف الدعاية والاعلان
.	١,٥٦٢	مصاريف بنكية وعمولات
٢٧٢,٠٢٦	٢٢٨,١١٤	<u>الإجمالي</u>