

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 ٢٠٢٣ 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	ايضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

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 ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعنل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعمدها 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 إننا أيضا ملتزمين 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 لتمكيها 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.

الموقرين

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. وبعد خطر عدم اكتشاف 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 جوهرى يتعلّق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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 كمشاة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكّل 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

(Handwritten signature)

رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٦ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٦ فبراير ٢٠٢٤ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول
			<u>الأصول المتداولة</u>
١,١٩٩,٥٤٥	١,١٢١,٦٥٠	(٣)	النقد لدى البنوك
١,١٥١	٣,٢٥٨	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
<u>١,٢٠٠,٦٩٦</u>	<u>١,١٢٤,٩٠٨</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٨,٢٩٤,٥٤٧	٨,٠٠٨,٤٥٠	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٢٠,٥٠٥	١٤,٨٥٥	(٦)	صافي الأصول غير ملموسة
<u>٨,٣١٥,٠٥٢</u>	<u>٨,٠٢٣,٣٠٥</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٩,٥١٥,٧٤٨</u>	<u>٩,١٤٨,٢١٣</u>		إجمالي الأصول
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٠	٣,١٦٦	(٧)	مصرفات مستحقة
٠	٣,١٦٢		إجمالي الالتزامات المتداولة
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
١١٥,١٠٠	٧٥,٣٩٦	(٨)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١١٥,١٠٠</u>	<u>٧٥,٣٩٦</u>		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			<u>صافي الأصول</u>
٩,٤٠٠,٦٤٨	٩,٠٦٠,٢٦٦		صافي الأصول غير المتقيدة
٠	٩,٣٩٦	(١٤)	صافي الأصول المتقيدة
<u>٩,٤٠٠,٦٤٨</u>	<u>٩,٠٦٩,٦٦٠</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٩,٥١٥,٧٤٨</u>	<u>٩,١٤٨,٢١٣</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) 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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
المبالغ بالريال السعودي

البيان	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
إشتراكات الأعضاء				٧,٠٠٠	٠
التبرعات النقدية غير المقيدة	(٩)	٦٢,٢١٥	٠	٤٥,٥٠٢	٦٢,٣١٥
التبرعات المقيدة	(١٠)		٢٠٠,٩٠٤	١٤,٠٠٠	٢٠٠,٩٠٤
تبرعات خدمات تطوعية		١٩,٥٠٠		٨,٠٠٠	١٩,٥٠٠
إيرادات الأنشطة	(١١)	٧٣٧,٤٥٠	٠	٥٥٥,٨٤٠	٧٣٧,٤٥٠
صافي الأصول المحررة من القيود				٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		١٩١,٥٠٥	(١٩١,٥٠٥)	٠	٠
اجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٠١٠,٧٧٠	٩,٣٩٩	٦٣٠,٣٤٢	١,٠٢٠,١٦٩
المصروفات والخسائر					
مصاريف الأنشطة	(١٢)	٧٦٦,٩٤٩	٠	٦٩٥,٢٢٣	٧٦٦,٩٤٩
المصاريف العمومية والإدارية	(١٣)	٢٤٩,٤٧٦	٠	٢٢٨,١١٤	٢٤٩,٤٧٦
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	(٥)	٣٢٩,٠٨٢		٣٢٨,٩٦٢	٣٢٩,٠٨٢
مصاريف استنفاد الأصول غير الملموسة	(٦)	٥,٦٥٠		٥,٦٥٠	٥,٦٥٠
اجمالي المصروفات والخسائر		١,٣٥١,١٥٧	٠	١,٢٥٧,٩٤٩	١,٣٥١,١٥٧
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(٣٤٠,٣٨٧)	٩,٣٩٩	(٦٢٧,٦٠٧)	(٣٣٠,٩٨٨)
البنود الاستثنائية					
تسويات سنوات سابقة				(١٠١,٦٢٥)	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية				(١٠١,٦٢٥)	٠
التغير في صافي الأصول		(٣٤٠,٣٨٧)	٩,٣٩٩	(٧٢٩,٢٣٢)	(٣٣٠,٩٨٨)
صافي الأصول في بداية الفترة		٩,٤٠٠,٦٤٨	٠	١٠,١٢٩,٨٨٠	٩,٤٠٠,٦٤٨
صافي الأصول في نهاية الفترة		٩,٠٦٠,٢٦١	٩,٣٩٩	٩,٤٠٠,٦٤٨	٩,٠٦٩,٦٦٠

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) 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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٧٢٩,٢٣٢)	٣٣٠,٩٨٨-	التغير في صافي الأصول
٣٢٨,٩٦٢	٣٢٩,٠٨٢	إهلاك الأصول الثابتة
٥,٦٥٠	٥,٦٥٠	استفاد الأصول غير الملموسة
<u>(٣٩٤,٦٢٠)</u>	<u>٣,٧٤٤</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٥٨١,٣٧٣	٢,١٠٧-	مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
٠	٣,١٦٢	مصروفات مستحقة
١١٥,١٠٠	(٣٩,٧٠٩)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣٠١,٨٥٣</u>	<u>٣٤,٩١٠-</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٣,٣٨٥,٠٠٠-	٤٢,٩٨٥-	شراء وإضافات أصول ثابتة
٢٣,٠٠٠-	٠	إضافات أصول غير ملموسة
<u>٣,٤٠٨,٠٠٠-</u>	<u>(٤٢,٩٨٥)</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(٣,١٠٦,١٤٧)	٧٧,٨٩٥-	التغير في النقدية خلال الفترة
٤,٣٠٥,٦٩٢	١,١٩٩,٥٤٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
<u>١,١٩٩,٥٤٥</u>	<u>١,١٢١,٦٥٠</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحقيق 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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحقيق 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 والتنمية والمستدامة والمساعدات الموسمية والدائمة وفق ما ورد في نظامها الأساسي

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 ، ولما 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 صبالغ 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

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 :-

(١/١) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها بتحديد كيفية الاستخدام في 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 النقدي .

(٢) 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 وظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في 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 النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تشمل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تلتبب الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كاف للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب البيون المعدومة عند تكبدها

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالبدع

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١١٥)

محافظة البدع - منطقة تبوك - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
<u>١,١٩٩,٥٤٥</u>	<u>١,١٢١,٦٥٠</u>	نقد بالبنوك
<u>١,١٩٩,٥٤٥</u>	<u>١,١٢١,٦٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدّمة وإرصدة مدينة أخرى</u>
<u>٣٥١</u>	<u>٣,٢٥٨</u>	ذمم العاملين - عهد مستديمة
<u>١,١٥١</u>	<u>٣,٢٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتعطية القران الكريم بالبحر

مسححة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم [3115]
محافظة الدمام - منطقة نوك - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول القوائم المالية كما في (31/12/2022 م

صافي قيمة الأصول		صافي قيمة الأصول في		مجموع الإهلاكات		تكلفة الأصول		الاستهلاك		الإصلاحات		تكلفة الأصول		نسبة		صافي الأصول	
في		صافي قيمة الأصول في		مجموع الإهلاكات		تكلفة الأصول		الاستهلاك		الإصلاحات		تكلفة الأصول		نسبة		صافي الأصول	
31/12/2022 م		31/12/2022 م		في		في		في		في		في		في		في	
1,398,000	1,398,000	1,398,000	1,398,000	0	0	1,398,000	1,398,000	0	0	0	0	1,398,000	1,398,000	100%	100%	1,398,000	1,398,000
3,889,454	3,889,454	3,889,454	3,889,454	327,772	327,772	3,561,682	3,561,682	0	0	0	0	3,561,682	3,561,682	91%	91%	3,233,910	3,233,910
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
8,284,017	8,284,017	8,284,017	8,284,017	327,772	327,772	7,956,245	7,956,245	0	0	0	0	7,956,245	7,956,245	96%	96%	7,628,473	7,628,473

الاجمالي

صافي قيمة الأصول		صافي قيمة الأصول في		مجموع الاستهلاكات		تكلفة الأصول		الاستهلاك		الإصلاحات		تكلفة الأصول		نسبة		صافي الأصول	
في		صافي قيمة الأصول في		مجموع الاستهلاكات		تكلفة الأصول		الاستهلاك		الإصلاحات		تكلفة الأصول		نسبة		صافي الأصول	
31/12/2022 م		31/12/2022 م		في		في		في		في		في		في		في	
14,800	14,800	14,800	14,800	0	0	14,800	14,800	0	0	0	0	14,800	14,800	100%	100%	14,800	14,800
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0%	0	0
14,800	14,800	14,800	14,800	0	0	14,800	14,800	0	0	0	0	14,800	14,800	100%	100%	14,800	14,800

الاجمالي

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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) مصروف مستحقة :-</u>
.	٣,١٦٢	رسوم مهنية
.	٣,١٦٢	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
.	١١٥,١٠٠	رصيد المخصص أول العام
١١٥,١٠٠	١٣,٧٦٦	تعزيز المخصص خلال العام
.	٥٣,٤٧٥	تسوية في المخصص خلال العام
١١٥,١٠٠	٧٥,٣٩١	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) التبرعات النقدية غير المقيدة</u>
٤٥,٥٠٢	٣١,٤٩٠	التبرع العام
.	٣,٩٢٩	تبرعات الرسائل انصية
.	٦,٨٩٦	تبرعات للقلم القارئ
.	٢٠,٠٠٠	تجهيز روضة براعم العلم الأهلية - مؤسسة صالح ثويلى الثناني
٤٥,٥٠٢	٦٢,٣١٥	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات المقيدة</u>
.	١٠,٠٠٠	مستحق تنمية الموارد البشرية دعم التوظيف (رواتب موظفين روضة براعم العلم الأهلية)
.	٥٦,٠٠٠	مشروع حلقات تحفيظ القرآن الكريم - مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية
.	٧٨,٠٠٠	مشروع حلقات تحفيظ القرآن الكريم - منصة احسان
.	١٥,٠٠٠	مشروع بالقرآن ارتقي - أوقاف الضحيان
.	١٥,٣٧٣	مشروع دورة اعداد معلمات - مؤسسة الماجد الأهلية
.	١٣,٥٣١	تبرع مؤسسة صالح بن ثويلى الثناني - شراء ماكينة طباعة
١٤,٠٠٠	١٣,٠٠٠	دعم مؤسسة أوقاف الضحيان لمشروع الدورة الصيفية
١٤,٠٠٠	٢٠٠,٩٠٤	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) إيرادات الأنشطة</u>
١٠,٣٠٠	٩,٨٥٠	رسوم براعم القرآن
٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	إيرادات منازل الساترين
٢٤,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	إيرادات شقق الفرقان
١٤٨,٦٤٠	٢٢٥,٠٠٠	إيرادات مشروع رقم ١
٤٨,١٠٠	٨٤,٤٠٠	إيرادات مشروع رقم ٢
٨٠,٠٠٠	.	إيرادات مشروع رقم ٣
.	١٤٦,٥٠٠	رسوم روضة براعم العلم الأهلية
٤٤,٨٠٠	٤٧,٧٠٠	إيرادات مشروع رقم ٤
٥٥٥,٨٤٠	٧٣٧,٤٥٠	<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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
٤٨,٤٥٥	٤٨,٨٠٥	مكافآت اختبار المستويات
١٤,٠٠٠	٢٦,٢٠٠	مشروع الدورة الصيفية المكثفة. أوقاف الضحيان
١٦,٨٣٥	٠	مشروع الدورة الصيفية
٠	٥٦,٨٦٣	حلقات تحفيظ القرآن الكريم - مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الر
٠	١٦,٠٨٠	مشروع بالقرآن لرائقي - أوقاف عبدالله تركي للضحيان
٠	٥,٩٧٤	مشروع دورة اعداد معلمات - مؤسسة الماجد الأهلية
٠	٧٨,٠٠٠	مشروع حلقات تحفيظ القرآن الكريم - ملصة احسان
٣١,١٥٤	٢٣,٢٧٢	الدورة الرمضانية
٠	٦٠,٧٧١	روائب روضة براعم العلم الأهلية
٢٠٢,٨٨٢	١٢٧,٧٣٨	مصروفات مشروع همة حتى القمة
٣,٧٠٣	٠	دورة اعداد معلمات
٠	١٢,٩٦٦	مشروع القلم القارئ للأمهات
٧,٧٧٨	٦,٨٣٥	مصروفات دورة القاعدة النورانية
٤,٠٠٠	٠	مشروع دورة الذكر الحكيم
٣٥٠,٠٣٧	١٩٥,٠١١	مصاريف الحلقات النسائية
١٦,٣٧٩	١٠٨,٤٣٤	مصروفات برامج متكررة وتشغيلية محملة على الأنشطة
<u>٦٩٥,٢٢٣</u>	<u>٧٦٦,٩٤٩</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

ايضاحات حول القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	(١٣) <u>المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١١٤,٦٦٦	١٤٦,٨٥٠	رواتب
٣٣,٤٠٣	٥٢,٠٣٥	التأمينات الاجتماعية
٣٥٠	٠	مستلزمات أنظمة معلومات
٦,٦٠٠	٥٠٠	بذل الانتداب
٨,٦٠٠	١٠,٤٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٠	٤٠	مستلزمات مكتبية
٧٦٢	١,٠٤٨	الوقود والمحروقات
٩,٦٦٤	٤,٨٢٨	مستلزمات المطبخ
٤٢,٦٣٨	٠	صيانة وإصلاح -المباني
٠	٨,٠١٥	صيانة وإصلاح - السيارات
٦٠	٠	قطع غيار
٣,٧١٩	٤,٩٠٧	الهاتف والفاكس والإنترنت
٨٩٠	١,٣١٠	اجور تحميل وتنزيل
٠	٦,٣٢٥	رسوم مهنية
٠	٢,٥٦٣	مصاريف اشتركاكات وتصديقات
٥,٢٠٠	٦,٥٧٧	مصاريف التراخيص
٠	٢,٠٠٠	مصاريف غرامات ومخالفات
١,٥٦٢	٢,٠٧٨	مصاريف بنكية ووصولات
<u>٢٢٨,١١٤</u>	<u>٢٤٩,٤٧٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	(١٤) <u>صافي الأصول المقيدة</u>
٠	٩,٣٩٩	مشروع دورة اعداد معلمات - مؤسسة الماجد الأهلية
٠	٩,٣٩٩	<u>الإجمالي</u>