

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣١٠٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية

| الصفحة | المحتويات |
|--------|-----------------------------------|
| ٢-١ | تقرير المراجع المستقل |
| ٣ | قائمة المركز المالي |
| ٤ | قائمة الأنشطة |
| ٥ | قائمة التدفقات النقدية |
| ١٣ - ٦ | الإيضاحات المتممة للقوائم المالية |

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمذنب
القصيم - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمذنب ("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 بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 إلترمنا 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 جوهرى 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 جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائما عن تحريف جوهرى عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهرية عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمذنب

القصيم - 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 جوهرية يتعلّق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 ١٣ شوال ١٤٤٥ هـ الموافق ٢٢ ابريل ٢٠٢٤م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

| <u>الأصول</u> | <u>إيضاح</u> | <u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> |
|--|--------------|-------------------------|-------------------------|
| <u>الأصول المتداولة</u> | | | |
| النقد لدى البنوك | (٣) | ٢,٢٣٠,٨٥٩ | ٢,٤٤٩,٨٢٠ |
| مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة آخر | (٤) | ٢,٠٠٠ | ٠ |
| الاستثمارات | | ١,٥٩٩,٨٠٠ | ١,٥٩٩,٨٠٠ |
| <u>إجمالي الأصول المتداولة</u> | | <u>٣,٨٣٢,٦٥٩</u> | <u>٤,٠٤٩,٦٢٠</u> |
| <u>الأصول غير المتداولة</u> | | | |
| صافي الأصول الثابتة | (٥) | ٣,٥١١,٥٦١ | ٣,٢١٢,١٧٨ |
| صافي ممتلكات الأصول غير الملموسة | (٦) | ١٥,٨٣٣ | ١٥,٦٦٦ |
| <u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u> | | <u>٣,٥٢٧,٣٩٤</u> | <u>٣,٢٢٧,٨٤٤</u> |
| <u>أصول الأوقاف</u> | | | |
| صافي الأصول الثابتة الوقفية | (٧) | ١٦,٩١٦,٠١٩ | ١٦,٨٣١,٢١٣ |
| مشروعات تحت التنفيذ | (٨) | ٩٢٢,٣٩٦ | ١,٦٥٧,٧٢٤ |
| <u>إجمالي أصول الأوقاف</u> | | <u>١٧,٨٣٨,٤١٦</u> | <u>١٨,٤٨٨,٩٣٧</u> |
| <u>إجمالي الأصول</u> | | <u>٢٥,١٩٨,٤٦٨</u> | <u>٢٥,٧٦٦,٤٠٠</u> |
| <u>الالتزامات وصافي الأصول</u> | | | |
| <u>الالتزامات المتداولة</u> | | | |
| مصروفات مستحقة - اتعاب مهنية | | ٥,٥٠٠ | ٠ |
| <u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u> | | <u>٥,٥٠٠</u> | <u>٠</u> |
| <u>الالتزامات غير المتداولة</u> | | | |
| مخصص انشاء اوقاف | (٩) | ٥٩٣,٧٥٦ | ٤٦٦,٥٤٥ |
| مخصص مكافأة نهاية الخدمة | (١٠) | ٢٠٥,٦٨٩ | ١٦٢,٤٢٥ |
| قروض طويلة الاجل | | ٥٠٠,٠٠٠ | ٠ |
| <u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u> | | <u>١,٢٩٩,٤٤٥</u> | <u>٦٢٨,٩٧٠</u> |
| <u>إجمالي الالتزامات</u> | | <u>١,٣٠٤,٩٤٥</u> | <u>٦٢٨,٩٧٠</u> |
| <u>صافي الأصول</u> | | | |
| صافي الأصول غير المقيدة | | ٢٣,٣٠٦,٠٣٥ | ٢٣,٧٤٩,٩٢٦ |
| صافي الأصول المقيدة | (١٧) | ١٣٢,٢٦٦ | ٩٣٥,١٦١ |
| صافي أصول الأوقاف | | ٤٥٥,٢٢٢ | ٤٥٢,٣٤٢ |
| <u>إجمالي صافي الأصول</u> | | <u>٢٣,٨٩٣,٥٢٢</u> | <u>٢٥,١٣٧,٤٣٠</u> |
| <u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u> | | <u>٢٥,١٩٨,٤٦٨</u> | <u>٢٥,٧٦٦,٤٠٠</u> |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)

القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

| البيان | ايضاح | غير مقيدة | مقيدة | أوقاف | اجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م | اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |
|--|-------|-------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------------|
| الإيرادات والمكاسب | | | | | | |
| التبرعات النقدية العامة | | ٧٣٩,٨٩٠ | . | . | ٧٣٩,٨٩٠ | ٦٤١,٥٦٢ |
| الاستقطاعات (أوامر مستديمة) | | ١٨٠,٨٧٧ | . | . | ١٨٠,٨٧٧ | ١٨٠,٨٧٧ |
| الإشتراكات | | ١١,٢٠٠ | . | . | ١١,٢٠٠ | ١٥,١٠٠ |
| التبرعات النقدية المقيدة | (١١) | . | ١,٦٥١,٧٢٦ | . | ١,٦٥١,٧٢٦ | ٨٧٥,٧٦٢ |
| تبرعات الأوقاف | | . | . | . | . | ١,١٤٤,٠١٦ |
| تبرعات الزكاة النقدية | | . | ١٧٤,٠٦٤ | . | ١٧٤,٠٦٤ | ٢٠٩,٣٣٧ |
| تبرعات خدمات تطوعية | | . | ١٦١,٠٦٦ | . | ١٦١,٠٦٦ | ٢٦١,٢٥٥ |
| التبرعات العينية | | ٧٩,٥٨٧ | . | . | ٧٩,٥٨٧ | ٢٤٠,٠٠٠ |
| أرباح بيع أصول | | ١٣,٠٠٠ | . | . | ١٣,٠٠٠ | ١٣,٠٠٠ |
| أرباح الاستثمار | | ٥٩,٠٤٦ | . | . | ٥٩,٠٤٦ | ٥٩,٠٤٦ |
| رسوم | | ٣٤٠,٦٥٥ | . | . | ٣٤٠,٦٥٥ | ٣٤٠,٦٥٥ |
| منح ودعم حكومي | (١٢) | . | . | . | . | ٥٥٩,٠٦٦ |
| دعم منصة احسان | (١٣) | . | . | . | . | ١٣٦,٠٠٠ |
| إيرادات الإيجارات / الأوقاف | | ٢٤١,١٣٢ | . | ١,٢٢٥,٤٢٤ | ١,٤٦٦,٥٥٦ | ١,١٧٠,٨٩٥ |
| إجمالي الإيرادات والمكاسب | | ١,٦٦٥,٣٨٧ | ١,٩٨٦,٨٥٦ | ١,٢٢٥,٤٢٤ | ٤,٨٧٧,٦٦٧ | ٥,٢٥٢,٩٩٣ |
| المصروفات والخسائر | | | | | | |
| مصاريف الزكاة | | . | ٤٨٩,٥٠٠ | . | ٤٨٩,٥٠٠ | ٣٥٨,٩٠٠ |
| مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة | (١٤) | . | ١,٦٠٠,١١٩ | . | ١,٦٠٠,١١٩ | ١,٢٤٢,٩٥٣ |
| مصروفات دعم منصة احسان | | . | ٣٦,٠٠٠ | . | ٣٦,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ |
| مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة العينية | | . | . | . | . | . |
| مصروفات خدمات تطوعية | | . | ١٦١,٠٦٦ | . | ١٦١,٠٦٦ | ٢٦١,٢٥٥ |
| مصروفات البرامج والأنشطة | (١٥) | ٧٦٦,٥٥٨ | . | . | ٧٦٦,٥٥٨ | ١,١٤١,٦٤٧ |
| مصروفات المنح الحكومية | | . | ٥٠٣,٠٦٦ | . | ٥٠٣,٠٦٦ | ٥٠٣,٠٦٦ |
| مصروفات الأوقاف | | . | . | ٢٠٠,٠٦٤ | ٢٠٠,٠٦٤ | ٢٠١,١١٩ |
| مصروفات جمع الأموال | | ٣٣٧,٩٩٦ | . | . | ٣٣٧,٩٩٦ | ١٩١,٤٦٦ |
| مصروفات الاستثمار | | ١٤,٤٦٧ | . | . | ١٤,٤٦٧ | ١٠,٧٦٠ |
| مصاريف الحوكمة | | ٤٠,٠٠٠ | . | . | ٤٠,٠٠٠ | ١٧,٥٠٠ |
| المصاريف العمومية والإدارية | (١٦) | ٧٤٠,٢٠٤ | . | . | ٧٤٠,٢٠٤ | ٤٠١,٨٦٤ |
| مصاريف استهلاك الأصول غير الملموسة | | ٥,٥٨٣ | . | . | ٥,٥٨٣ | ٤,٦٦٧ |
| مصاريف استهلاك الأصول الثابتة | | ٢٠٤,٤٧١ | . | . | ٢٠٤,٤٧١ | ٢٣,٨٥٠ |
| مصاريف استهلاك الأصول الوقفية | | . | . | ١,٠٢٢,٤٨٠ | ١,٠٢٢,٤٨٠ | ١,٠٢٢,٤٨٠ |
| إجمالي المصروفات والخسائر | | ٢,١٠٩,٢٧٨ | ٢,٧٨٩,٧٥١ | ١,٢٢٢,٥٤٤ | ٦,١٢١,٥٧٤ | ٤,٩٧٨,٤٦١ |
| التغير في صافي الأصول | | (٤٤٣,٨٩٢) | (٨٠٢,٨٩٥) | ٢,٨٨٠ | (١,٢٤٣,٩٠٧) | ٢٧٤,٥٣٣ |
| صافي الأصول في بداية السنة | | ٢٣,٧٤٩,٩٢٦ | ٩٣٥,١٦١ | ٤٥٢,٣٤٢ | ٢٥,١٣٧,٤٣٠ | ٢٤,٨٦٢,٨٩٧ |
| صافي الأصول في نهاية السنة | | ٢٣,٣٠٦,٠٣٤ | ١٣٢,٢٦٦ | ٤٥٥,٢٢٢ | ٢٣,٨٩٣,٥٢٢ | ٢٥,١٣٧,٤٣٠ |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المنذب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

| البيان | ايضاح | غير مقيدة | مقيدة | أوقاف | اجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م | اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م |
|--|-------|-------------------|------------------|------------------|------------------------|------------------------|
| الإيرادات والمكاسب | | | | | | |
| التبرعات النقدية العامة | | ٧٣٩,٨٩٠ | . | . | ٧٣٩,٨٩٠ | ٦٤١,٥٦٢ |
| الاستقطاعات (أوامر مستديمة) | | ١٨٠,٨٧٧ | . | . | ١٨٠,٨٧٧ | ١٨٠,٨٧٧ |
| الإشتراكات | | ١١,٢٠٠ | . | . | ١١,٢٠٠ | ١٥,١٠٠ |
| التبرعات النقدية المقيدة | (١١) | . | ١,٦٥١,٧٢٦ | . | ١,٦٥١,٧٢٦ | ٨٧٥,٧٦٢ |
| تبرعات الأوقاف | | . | . | . | . | ١,١٤٤,٠١٦ |
| تبرعات الزكاة النقدية | | . | ١٧٤,٠٦٤ | . | ١٧٤,٠٦٤ | ٢٠٩,٣٣٧ |
| تبرعات خدمات تطوعية | | . | ١٦١,٠٦٦ | . | ١٦١,٠٦٦ | ٢٦١,٢٥٥ |
| التبرعات العينية | | ٧٩,٥٨٧ | . | . | ٧٩,٥٨٧ | ٢٤٠,٠٠٠ |
| أرباح بيع أصول | | ١٣,٠٠٠ | . | . | ١٣,٠٠٠ | |
| أرباح الاستثمار | | ٥٩,٠٤٦ | . | . | ٥٩,٠٤٦ | |
| رسوم | | ٣٤٠,٦٥٥ | . | . | ٣٤٠,٦٥٥ | |
| منح ودعم حكومي | (١٢) | . | . | . | . | ٥٥٩,٠٦٦ |
| دعم منصة احسان | (١٣) | . | . | . | . | ١٣٦,٠٠٠ |
| إيرادات الإيجارات / الأوقاف | | ٢٤١,١٣٢ | . | ١,٢٢٥,٤٢٤ | ١,٤٦٦,٥٥٦ | ١,١٧٠,٨٩٥ |
| إجمالي الإيرادات والمكاسب | | ١,٦٦٥,٣٨٧ | ١,٩٨٦,٨٥٦ | ١,٢٢٥,٤٢٤ | ٤,٨٧٧,٦٦٧ | ٥,٢٥٢,٩٩٣ |
| المصروفات والخسائر | | | | | | |
| مصاريف الزكاة | | . | ٤٨٩,٥٠٠ | . | ٤٨٩,٥٠٠ | ٣٥٨,٩٠٠ |
| مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة | (١٤) | . | ١,٦٠٠,١١٩ | . | ١,٦٠٠,١١٩ | ١,٢٤٢,٩٥٣ |
| مصروفات دعم منصة احسان | | . | ٣٦,٠٠٠ | . | ٣٦,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ |
| مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة العينية | | . | . | . | . | . |
| مصروفات خدمات تطوعية | | . | ١٦١,٠٦٦ | . | ١٦١,٠٦٦ | ٢٦١,٢٥٥ |
| مصروفات البرامج والأنشطة | (١٥) | ٧٦٦,٥٥٨ | . | . | ٧٦٦,٥٥٨ | ١,١٤١,٦٤٧ |
| مصروفات المنح الحكومية | | . | ٥٠٣,٠٦٦ | . | ٥٠٣,٠٦٦ | |
| مصروفات الأوقاف | | . | . | ٢٠٠,٠٦٤ | ٢٠٠,٠٦٤ | ٢٠١,١١٩ |
| مصروفات جمع الأموال | | ٣٣٧,٩٩٦ | . | . | ٣٣٧,٩٩٦ | ١٩١,٤٦٦ |
| مصروفات الاستثمار | | ١٤,٤٦٧ | . | . | ١٤,٤٦٧ | ١٠,٧٦٠ |
| مصاريف الحوكمة | | ٤٠,٠٠٠ | . | . | ٤٠,٠٠٠ | ١٧,٥٠٠ |
| المصاريف العمومية والإدارية | (١٦) | ٧٤٠,٢٠٤ | . | . | ٧٤٠,٢٠٤ | ٤٠١,٨٦٤ |
| مصاريف استهلاك الأصول غير الملموسة | | ٥,٥٨٣ | . | . | ٥,٥٨٣ | ٤,٦٦٧ |
| مصاريف استهلاك الأصول الثابتة | | ٢٠٤,٤٧١ | . | . | ٢٠٤,٤٧١ | ٢٣,٨٥٠ |
| مصاريف استهلاك الأصول الوقفية | | . | . | ١,٠٢٢,٤٨٠ | ١,٠٢٢,٤٨٠ | ١,٠٢٢,٤٨٠ |
| إجمالي المصروفات والخسائر | | ٢,١٠٩,٢٧٨ | ٢,٧٨٩,٧٥١ | ١,٢٢٢,٥٤٤ | ٦,١٢١,٥٧٤ | ٤,٩٧٨,٤٦١ |
| التغير في صافي الأصول | | (٤٤٣,٨٩٢) | (٨٠٢,٨٩٥) | ٢,٨٨٠ | (١,٢٤٣,٩٠٧) | ٢٧٤,٥٣٣ |
| صافي الأصول في بداية السنة | | ٢٣,٧٤٩,٩٢٦ | ٩٣٥,١٦١ | ٤٥٢,٣٤٢ | ٢٥,١٣٧,٤٣٠ | ٢٤,٨٦٢,٨٩٧ |
| صافي الأصول في نهاية السنة | | ٢٣,٣٠٦,٠٣٤ | ١٣٢,٢٦٦ | ٤٥٥,٢٢٢ | ٢٣,٨٩٣,٥٢٢ | ٢٥,١٣٧,٤٣٠ |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

| <u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u> |
|-------------------------|-------------------------|---|
| ٢٧٤,٥٣٣ | (١,٢٤٣,٩٠٧) | التغير في صافي الأصول |
| ٢٣,٨٥٠ | (٩٠,٥٢٩) | إهلاك الأصول الثابتة |
| ١,٠٢٢,٤٨٠ | ١,٠٢٢,٤٨٠ | إهلاك الأصول الثابتة الأوقاف |
| ٣٨,٦٤٤ | ٤٣,٢٦٤ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون |
| ٤,٦٦٧ | ٥,٥٨٣ | استنفاد الأصول غير الملموسة |
| <u>١,٣٦٤,١٧٤</u> | <u>(٢٦٣,١٠٩)</u> | التغير في صافي الأصول بعد التسويات |
| | | <u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u> |
| ٦,٥٠٠ | (٢,٠٠٠) | مصرفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى |
| . | ٥٠٠,٠٠٠ | قروض طويلة الاجل |
| . | ٥,٥٠٠ | مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى |
| ١١١,٢٢٩ | ١٢٧,٢١١ | مخصص انشاء اوقاف |
| . | . | أرباح خسائر استثمار |
| <u>١,٤٨١,٩٠٣</u> | <u>٣٦٧,٦٠٢</u> | صافي التدفقات النقدية متوفر من الأنشطة التشغيلية |
| | | <u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u> |
| (٤١٦,٦٦٤) | (٥٠٣,٨٥٤) | شراء وإضافات أصول ثابتة |
| ٢٦,١٨٦ | ٢٩٥,٠٠٠ | استبعاد الاصول الثابتة |
| | (١,١٠٧,٢٨٦) | إضافة أصول وقفية |
| (٦,٠٠٠) | (٥,٧٥٠) | إضافات أصول غير ملموسة |
| (٧٣٩,١٥٨) | ٧٣٥,٣٢٨ | مشروعات تحت التنفيذ |
| <u>(١,١٣٥,٦٣٦)</u> | <u>(٥٨٦,٥٦٣)</u> | صافي التدفقات النقدية (مستخدم في) الأنشطة الاستثمارية |
| ٣٤٦,٢٦٧ | (٢١٨,٩٦١) | التغير في النقدية خلال السنة |
| ٢,١٠٣,٥٥٣ | ٢,٤٤٩,٨٢٠ | رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة |
| <u>٢,٤٤٩,٨٢٠</u> | <u>٢,٢٣٠,٨٥٩</u> | رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة |

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب

(٢/١) المركز الرئيسي : المذنب - القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣) بتاريخ ٢١ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تصحيح تلاوة القرآن الكريم .

تحفيظ القرآن الكريم .

إعداد المعلمين والمعلمات للعمل في حلقات القرآن الكريم .

غرس تعظيم كتاب الله تعالى لدى المجتمع.

تعليم علم القراءات بين الحفاظ.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معيراً 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 بمحافظة المذنب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(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 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 ووظائف 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 تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

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

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في السنة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

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.

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣١٠٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u> | <u>(٣) النقد لدى البنوك</u> |
|---------------------|---------------------|---|
| <u>٢,٤٤٩,٨٢٠</u> | <u>٢,٢٣٠,٨٥٩</u> | نقد بالبنوك |
| <u>٢,٤٤٩,٨٢٠</u> | <u>٢,٢٣٠,٨٥٩</u> | <u>الإجمالى</u> |
| <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u> | <u>(٤) مصروفات مدفوعة مقدمة وأرصدة مدينة أخرى</u> |
| <u>٠</u> | <u>٢,٠٠٠</u> | إيرادات مستحقة - منصه هدف |
| <u>٠</u> | <u>٢,٠٠٠</u> | <u>الإجمالى</u> |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المنبج
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | مجموع الإهلاك المستبعد | مجموع الإهلاكات خلال السنة | مجموع الإهلاكات بداية السنة | تكلفة الأصول نهائية السنة | تكاليف الأصول خلال العام | الإستبعادات خلال العام | الإضافات خلال السنة | تكلفة الأصول بداية السنة |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|---------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------------|
| ٣,٠٤٤,٦٣٠ | ٣,٠٤٤,٦٣٠ | ٣,٠٤٤,٦٣٠ | ٢٩٥,٠٠٠ | ١٤٧,٤٨٠ | ٢٦٥,٢٩٤ | ٧٠٤,٦٠٧ | ٠ | ٢٩٥,٠٠٠ | ٠ | ٣,٠٤٤,٦٣٠ |
| ١ | ١ | ٩١٠,١١٥ | ٢٩٥,٠٠٠ | ٠ | ١,٢٠٥,١١٥ | ٩١٠,١١٦ | ٠ | ٢٩٥,٠٠٠ | ٠ | ١,٢٠٥,١١٦ |
| ١٣٦,٦٤٠ | ٢٩١,٨٣٣ | ٤١٢,٧٧٤ | ٠ | ١٤٧,٤٨٠ | ٢٦٥,٢٩٤ | ٧٠٤,٦٠٧ | ٠ | ٠ | ٣٠٢,٦٧٣ | ٤٠١,٩٣٤ |
| ١ | ٣,٧٦٩ | ٢٠,٨٠٥ | ٠ | ٨٠٦ | ١٩,٩٩٩ | ٢٤,٥٧٤ | ٠ | ٠ | ٤,٥٧٤ | ٢٠,٠٠٠ |
| ٥,٧٧٩ | ٥,٢٤٩ | ٤٠٧,٧٩٩ | ٠ | ١٦,١١٦ | ٣٩١,٦٨٣ | ٤١٣,٠٤٨ | ٠ | ٠ | ١٥,٥٨٦ | ٣٩٧,٤٦٢ |
| ٨,٧٧٤ | ١٠,٨٧٨ | ٤,١٩٦ | ٠ | ٥٢٦ | ٣,٦٧٠ | ١٥,٠٧٤ | ٠ | ٠ | ٢,٦٣٠ | ١٢,٤٤٤ |
| ٨,٢٥٦ | ٩,٧١١ | ٢,٠٨٩ | ٠ | ٤٨٥ | ١,٦٠٤ | ١١,٨٠٠ | ٠ | ٠ | ١,٩٤٠ | ٩,٨٦٠ |
| ٨,٠٩٧ | ١٤٥,٤٩٠ | ٤٠,٦٦١ | ٠ | ٣٩,٥٥٨ | ١,٦٠٣ | ١٨٦,١٥١ | ٠ | ٠ | ١٧٦,٤٥١ | ٩,٧٠٠ |
| ٣,٢١٢,١٧٨ | ٣,٥١١,٥٦١ | ١,٧٩٨,٤٣٩ | ٢٩٥,٠٠٠ | ٢٠٤,٤٧١ | ١,٨٨٨,٩٦٨ | ٥,٣١٠,٠٠٠ | ٢٩٥,٠٠٠ | ٠ | ٥٠٣,٨٥٤ | ٥,١٠١,١٤٦ |

| صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | مجموع الإهلاكات المستبعد | مجموع الإهلاكات خلال السنة | مجموع الإهلاكات بداية السنة | تكلفة الأصول نهائية السنة | تكاليف الأصول خلال العام | الإستبعادات خلال العام | الإضافات خلال السنة | تكلفة الأصول بداية السنة |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------------|
| ١٥,٦٦٦ | ١٥,٨٣٣ | ١٥,٩١٧ | ٠ | ٥,٥٨٣ | ١٠,٣٣٤ | ٣١,٧٥٠ | ٠ | ٠ | ٥,٧٥٠ | ٢٦,٠٠٠ |
| ١٥,٦٦٦ | ١٥,٨٣٣ | ١٥,٩١٧ | ٠ | ٥,٥٨٣ | ١٠,٣٣٤ | ٣١,٧٥٠ | ٠ | ٠ | ٥,٧٥٠ | ٢٦,٠٠٠ |

| صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١ | مجموع الإهلاكات المستبعد | مجموع الإهلاكات خلال السنة | مجموع الإهلاكات بداية السنة | تكلفة الأصول نهائية السنة | تكاليف الأصول خلال العام | الإستبعادات خلال العام | الإضافات خلال السنة | تكلفة الأصول بداية السنة |
|-------------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|--------------------------------|------------------------------|-----------------------------|---------------------------|------------------------|-----------------------------|
| ١٧٩,٧٠٠ | ١٧٩,٧٠٠ | ١٧٩,٧٠٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ١٧٩,٧٠٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ١٧٩,٧٠٠ |
| ١٦,٦٥١,٥١٣ | ١٦,٧٣٦,٣١٩ | ٩,٩٣٢,٩٦٥ | ٠ | ١,٠٢٢,٤٨٠ | ٨,٩١٠,٤٨٥ | ٢٦,٦٦٩,٢٨٤ | ٠ | ٠ | ١,١٠٧,٢٨٦ | ٢٥,٥٦١,٩٩٨ |
| ١٦,٨٣١,٢١٣ | ١٦,٩١٦,٠١٩ | ٩,٩٣٢,٩٦٥ | ٠ | ١,٠٢٢,٤٨٠ | ٨,٩١٠,٤٨٥ | ٢٦,٨٤٨,٩٨٤ | ٠ | ٠ | ١,١٠٧,٢٨٦ | ٢٥,٧٤١,٦٩٨ |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| ٢٠٢٢/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م | (٨) مشروعات تحت التنفيذ |
|--------------|--------------|-------------------------|
| ١,٠٨٢,٧٢٤ | . | مشروع وقف تاج الوقار |
| ٥٧٥,٠٠٠ | ٩٢٢,٣٩٦ | مشروع وقف تعليم القرآن |
| ١,٦٥٧,٧٢٤ | ٩٢٢,٣٩٦ | الإجمالي |

| ٢٠٢٢/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م | (٩) مخصص انشاء اوقاف |
|--------------|--------------|------------------------------|
| ٣٥٥,٣١٦ | ٤٦٦,٥٤٥ | رصيد المخصص أول العام |
| ١١١,٢٢٩ | ١٢٧,٢١١ | المخصص المكون خلال العام |
| . | . | المنصرف من المخصص خلال العام |
| ٤٦٦,٥٤٥ | ٥٩٣,٧٥٦ | الإجمالي |

| ٢٠٢٢/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م | (١٠) مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
|--------------|--------------|-------------------------------|
| ١٢٣,٧٨١ | ١٦٢,٤٢٥ | رصيد المخصص أول العام |
| ٣٨,٦٤٤ | ٤٣,٢٦٤ | المخصص المكون خلال العام |
| . | . | المنصرف من المخصص خلال العام |
| ١٦٢,٤٢٥ | ٢٠٥,٦٨٩ | الإجمالي |

| ٢٠٢٢/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م | (١١) تبرعات نقدية مقيدة |
|--------------|--------------|---|
| ٤٥١,٤٧٧ | ٦٣٢,٨٣٩ | تبرعات نقدية مقيدة - كفالات حلقات قرآنية |
| ٩٠٠ | . | تبرعات نقدية مقيدة - مشروع هديتي خير |
| . | ٥٣٢,٩٢٧ | تبرعات نقدية مقيدة - مشروع كفالة ايتام |
| ٧٩,٩٢٥ | ١٢,٠٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - الدورة الصيفية |
| ١٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم العثيم للحلقات العامة |
| ٢٥,٠٠٠ | ٩٠,٠٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم لمدرسة الفرقان |
| . | ٥٧,٦٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم منصة الأمير محمد بن سلمان |
| . | ٨٢,١٢٧ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم حلقات مجمع ابن الباز |
| . | ٢٤,٠٠٠ | تبرعات نقدية مقيدة - منصة هدف |
| ٢٤,٠٧٣ | . | تبرعات نقدية مقيدة - مشروع حفل تخريج الدفعة الثالثة عشر |
| ٤٤,٦٩٣ | ٣٩,٦٢٢ | تبرعات نقدية مقيدة - مشروع ورث مصحفا في مكة المكرمة |
| ١١٠,٧٩٤ | ٨٠,٦٠١ | تبرعات نقدية مقيدة - دعم مجمع حلقات المقبل |
| ٣٨,٩٠٠ | . | تبرعات نقدية مقيدة - دعم برنامج التلقين |
| ٨٧٥,٧٦٢ | ١,٦٥١,٧٢٦ | الإجمالي |

| ٢٠٢٢/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م | (١٢) تبرعات ومنح حكومية |
|--------------|--------------|-----------------------------|
| ٥٠٩,٠٦٦ | . | منح حكومية - دعم التشغيل |
| ٥٠,٠٠٠ | . | منح حكومية - التميز المؤسسي |
| ٥٥٩,٠٦٦ | . | الإجمالي |

| ٢٠٢٢/١٢/٣١ م | ٢٠٢٣/١٢/٣١ م | (١٣) دعم منصة احسان |
|--------------|--------------|--|
| ١٠٠,٠٠٠ | . | دعم منصة احسان - دعم حلقات تحفيظ القرآن الكريم |
| ٣٦,٠٠٠ | . | دعم منصة احسان - تقديم خدمات مشتركة لجمعية التنمية |
| ١٣٦,٠٠٠ | . | الاهلية بالمذنب وجمعية اعمار للمساجد |
| | | الإجمالي |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)

القصيم - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u> | <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u> | |
|---------------------|---------------------|---|
| ٤٥٠,٦٣١ | ٦٨٠,٥٦٢ | (١٤) مصروفات برامج وانشطة مقيدة |
| ٧٩,٩٢٥ | . | مصروفات نقدية مقيدة - كفاله حلقات قرآنية |
| . | ١٩,٣٤٥ | مصروفات نقدية مقيدة - الدورة الصيفية |
| . | ٣٥,٦٦٥ | مصروفات نقدية مقيدة - دعم ابن الباز |
| . | ١٢,٠٠٠ | مصروفات نقدية مقيدة - دعم برنامج التلقين |
| . | ٥٧,٦٠٠ | مصروفات نقدية مقيدة - الدورة الصيفية |
| ٩٠٠ | . | مصروفات نقدية مقيدة - منصة الأمير محمد بن سلمان |
| ٢,٢١٥ | . | مصروفات نقدية مقيدة - مشروع هديتي خير |
| ٤٤٦,٨٣٤ | . | مصروفات نقدية مقيدة - دعم مؤسسة الجميح الخيرية لبرنامج التلقين |
| ١٠٠,٠٠٠ | ١٠٠,٠٠٠ | مصروفات نقدية مقيدة - المنح الحكومية ودعم التشغيل |
| ١٢,٥٠٠ | . | مصروفات نقدية مقيدة - دعم العثيم للحلقات العامة |
| ٣٣,٣٩٨ | ١٤,١٠٢ | مصروفات نقدية مقيدة - دعم مؤسسة اوقاف عبد الله تركي الضحيان لبرنامج التلقين |
| ٦٧,٤٧٧ | ١٢٣,٩١٨ | مصروفات نقدية مقيدة - دعم الخطة التشغيلية لمعهد ابن كثير |
| ٢٤,٠٧٣ | . | مصروفات نقدية مقيدة - دعم مجمع حلقات المقبل |
| ٢٥,٠٠٠ | . | مصروفات نقدية مقيدة - دعم مشروع حفل تخريج الدفعة الثالثة عشر |
| . | ٥٣٢,٩٢٧ | مصروفات نقدية مقيدة - دعم لمدرسة الفرقان |
| . | ٢٤,٠٠٠ | مصروفات نقدية مقيدة - كفالة طالب |
| <u>١,٢٤٢,٩٥٣</u> | <u>١,٦٠٠,١١٩</u> | مصروفات نقدية مقيدة - هدف |
| | | الإجمالي |
| <u>٢٢٦,٣٨٦</u> | <u>٢٩٣,٧١٤</u> | (١٥) مصاريف البرامج والأنشطة |
| ٥٤٠,٩٢٧ | ٤٦٣,٨٨٦ | مصروفات تشغيل محملة علي النشاط |
| . | ٨,٤٠٣ | رواتب المعلمين والمعلمات |
| ١٠,٨٠٠ | ٥٥٥ | جوائز طلاب وطالبات |
| ٣٦٣,٥٣٣ | | مصروفات أنشطة تعليمية |
| <u>١,١٤١,٦٤٧</u> | <u>٧٦٦,٥٥٨</u> | مصاريف حفل تخرج الدفعة الثالثة عشر |
| | | الإجمالي |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة المذنب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٠٣)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

| <u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>(١٦) المصاريف العمومية والإدارية</u> |
|-------------------------|-------------------------|---|
| . | ٥,٠٠٠ | مكافآت أخرى |
| ٤,٠٠٠ | ٧٥٠ | بدل الانتداب |
| ٣٣,٣٩٩ | ٦٢,٣٣٤ | تأمينات اجتماعية |
| ٢,٥٠٠ | ٤,٧٥٣ | الإجازات |
| ٥,٤٠٦ | ٧,٠٠٠ | تذاكر السفر |
| ١٩,٨٠٠ | ٧,٥١٠ | التأمين الطبي واقامات |
| ١٨,٢٣٨ | ١٠,٦٥٠ | مصاريف حكومية - تجديد إقامات |
| ٢,٣٠٨ | ١٩,٣٧٣ | تعويضات نهاية الخدمة |
| ١٥٤ | ٢١٠ | مستلزمات مكتبية |
| ٤٩ | ٢,٤٧٠ | الوقود والمحروقات |
| ٤٨٦ | ٢,٢٧٦ | مطبوعات |
| ١,٩٠٧ | ١,٧٩٠ | مواد التنظيف |
| ٩١ | ١,١٩٢ | مستلزمات المطبخ |
| ١٧,٧٣٦ | ٧٢٠ | أدوات مستهلكة مصروفة |
| ٣,١٥٤ | ١٩,٤٨٥ | الكهرباء |
| ٦,٨٦٨ | ٥,٤٨٢ | المياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي |
| . | ٦,٧٥٠ | الهاتف والفاكس والإنترنت |
| ١٦,٥٠٣ | ٥٦٢ | مستلزمات أنظمة المعلومات |
| . | ٤٣,٣٩٥ | مصاريف مهنية واستشارات |
| ١٢,٧٥٣ | ٩,٠٠٠ | مصاريف التدريب والتاهيل |
| ٢٥٠ | ٦,٤٤١ | مصاريف اشتراكات وتصديقات |
| ١٩,٣٦٨ | ٣٥٨ | الحملات الإعلانية |
| ٢٢١,١٦٠ | ٣,٧٣٧ | أجور تحميل وتنزيل |
| ٨,٦٨٣ | ٧٧,٣٨٣ | مصاريف بنكية وعمولات |
| ١,٤٩٠ | ٤١١,٣٧٩ | الرواتب والأجور الأساسية |
| ٥,٥٦١ | ١٥,٠١٤ | صيانة وإصلاح |
| ٤٠١,٨٦٤ | ٧,٤١٩ | مصاريف الضيافة |
| | ٧,٧٧٠ | مصاريف الدعاية والاعلان |
| | ٧٤٠,٢٠٤ | الإجمالي |
| <u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u> | <u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u> | (١٧) صافي الأصول المقيدة |
| ٩٣٥,١٦١ | ١٣٢,٢٦٦ | صافي الأصول المقيدة |
| ٩٣٥,١٦١ | ١٣٢,٢٦٦ | الإجمالي |