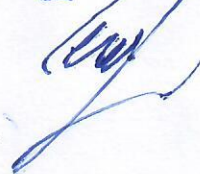


الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

تم اعتمادها بموجب محضر الجمعية العمومية (لعادية) برقم
ص ١١ تاريخ ١٨/١٢/١٤٤٥ هـ (موافق ١٧/٤/٢٠٢٤ م)

رئيس الجمعية



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية
(١٥-٨)	(١-١٩) <u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب حفظهم الله
طريب - المملكة العربية السعودية
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-
الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعيار والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعيار والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ 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 عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات 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 هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

● تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . 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 الرقابة الداخلية .

● الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .

● تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .

● التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهرى ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .

● تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-

- وفي رأينا فإن القوائم المالية تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد بموجب مرسوم ملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن/ شركة البدران المهنية
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٥/٩/٧ هـ

الموافق : ٢٠٢٤/٣/١٧ م

بيان (ب)

الجمعية الخيرية لتحفيز القرآن الكريم بمحافظة طرب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طرب - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ب)	٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف	إيضاح
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	
	٥٥٨,٣٥١	٥٣٦,٨١٠	٠	٥٣٦,٨١٠	٠	
	٠	٦,٩٠٠	٠	٦,٩٠٠	٠	
	٠	١١٨,٤٥٠	٠	١١٨,٤٥٠	٠	(١٤)
	٧٢,٤٠٠	٢٥٥,٢٣٨	٢٥٥,٢٣٨	٠	٠	(١٥)
	٠	٠	(٢٥٥,٢٣٨)	٢٥٥,٢٣٨	٠	
	٦٣٠,٧٥١	٩١٧,٣٩٨	٠	٩١٧,٣٩٨	٠	
	١٢٨,٣٥١	١٦٣,٤٠١	٠	١٦٣,٤٠١	٠	(١٦)
	٣٦٠,٤٥٤	٤٢٧,٣٢٧	٠	٤٢٧,٣٢٧	٠	(١٧)
	٠	٢٣,٨١٧	٠	٢٣,٨١٧	٠	(١٨)
	٠	٣٣,٩٦٤	٠	٣٣,٩٦٤	٠	(١٩)
	٦٨,٨٣٧	٧٧,٥٤٧	٠	٧٧,٥٤٧	٠	(٧)
	٠	٢٧,٦٨٠	٠	٢٧,٦٨٠	٠	(٨)
	(٥٥٧,٦٤٢)	(٧٥٣,٧٣٦)	٠	(٧٥٣,٧٣٦)	٠	
	٧٣,١٠٩	١٦٣,٦٦٢	٠	١٦٣,٦٦٢	٠	
	٤,٨٣٦,١٠٣	٤,٩٠٩,٢١٢	١,٨٠٨,٦١٦	١,٦٩٣,٨٤٣	١,٤٠٦,٧٥٣	
	٠	٠	٠	١,٤٠٦,٧٥٣	(١,٤٠٦,٧٥٣)	
	٤,٩٠٩,٢١٢	٥,٠٧٢,٨٧٤	١,٨٠٨,٦١٦	٣,٢٦٤,٢٥٨	٠	

الإيرادات والمكاسب :-
إيرادات وتبرعات غير مقيدة
التبرع العام
اشتراكات الأعضاء
إيرادات غير مقيدة
إيرادات وتبرعات مقيدة
تبرعات نقدية مقيدة
صافي الأصول المحررة من القيود
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف
المصرفيات والخسائر :-
مصاريف عمومية وإدارية
مصاريف البرامج والأنشطة
مصاريف تشغيل محملة على النشاط
مصاريف استثمارية
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقيمة
إجمالي المصرفيات والخسائر
التغير في صافي الأصول
صافي الأصول أول العام - بيان (أ)
تحويلات بين البنود
صافي الأصول آخر العام - بيان (أ)

* الإيضاحات من (١-٩) جزئياً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) أ - نبذة عن الجمعية :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣) وتاريخ ١٧/٨/١٤٤٢ هـ ، بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٨ وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧ هـ .

ب - أهداف الجمعية :-

- ١- تعليم القرآن الكريم ، تلاوةً وتحفيظاً وتجويداً وتدبيراً للذكور والإناث .
- ٢- ربط المتعلمين بكتاب الله تعالى ، وتحسينهم من الانحراف عن العقيدة الصحيحة .
- ٣- إيجاد حفاظ متقنين متخلقين بأخلاق القرآن الكريم .
- ٤- تأهيل المعلمين والمعلمات لتعليم القرآن الكريم .

ج - السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ١/١/٢٠٢٣ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها والتزاماتها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في :-

- ١- رسوم الانتساب لعضوية الجمعية .
 - ٢- التبرعات والهبات والوصايا والأوقاف .
 - ٣- الزكوات ، ويتم صرفها في نشاطات الجمعية المشمولة في مصارف الزكاة .
 - ٤- إيرادات الأنشطة ذات العائد المالي .
 - ٥- الإعانات الحكومية .
 - ٦- عائدات استثمار ممتلكات الجمعية الثابتة والمنقولة .
 - ٧- ما يخصصه صندوق دعم الجمعيات للجمعية من دعم لتنفيذ برامج الجمعية وتطويرها .
- وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات التبرعات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

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 :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
 - يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .
 - يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالممتلكات، الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

ممتلكات ، آلات ومعدات الاستثمارية :-

يتم الاعتراف بالممتلكات، الآلات والمعدات الاستثمارية عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتستخدم الجمعية أسلوب نموذج التكلفة لقياس الممتلكات ، آلات ومعدات الاستثمارية .

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقد لدى البنوك .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه
ريال	ريال	مصرف الراجحي
٨٦٤,٣٥٧	٨٧٩,٥٠٣	مصرف الراجحي - دار الجنان النسائية
٩٥,٣٢٠	١٥,٣١٩	الإجمالي
٩٥٩,٦٧٧	٨٩٤,٨٢٢	

ريال	ريال	إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى
٦,٦٠٠	٣,٥٠٠	سلف موظفين
٦,٦٠٠	٣,٥٠٠	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (٥) إيرادات مستحقة
٠	٦,٩٠٠	اشتراكات أعضاء الجمعية العمومية
٠	٦,٩٠٠	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (٦) مصاريف مدفوعة مقدماً
٠	١١,٢٥١	إيجارات مدفوعة مقدماً
٠	١١,٢٥١	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

القيمة الافتراضية في	مجموع الإستهلاك الحالي	الإستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك السابق	نسبة الإستهلاك	التكلفة في	الإضافات	التكلفة في	البيسان
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريـال	ريـال	ريـال	%	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريـال	٢٠٢٣/١/١ م	
٨٢٠,٤٠٠	•	•	•	%٠	٨٢٠,٤٠٠	•	٨٢٠,٤٠٠	أراضي
١,١١٦,٠٥٢	١٢٤,٠٠٤	٦٢,٠٠٢	٦٢,٠٠٢	%٥	١,٢٤٠,٠٥٦	•	١,٢٤٠,٠٥٦	مباني
٧٨,٨٣٢	٧,١٦٨	٧,١٦٨	•	%٢٥	٨٦,٠٠٠	•	•	سيارات
٩,٤٣٥	١٢,٦٧٠	١,٩٣٥	١٠,٧٣٥	%١٠	٢٢,١٠٥	•	١٩,١٠٥	أثاث ومفروشات
٢,٢٥٣	٣٢,٥٤٧	١,٥٤٢	٣١,٠٠٥	%١٥	٣٤,٨٠٠	•	٣٤,٨٠٠	حاسب الي وملحقاته
١,١٦١	٧,٣٠٣	٤٦٢	٦,٨٤١	%١٠	٨,٤٦٤	•	٨,٤٦٤	أجهزة كهربائية
٥,٠٢٦	١٤,١٧٤	٤,٤٣٨	٩,٧٣٦	%٢٥	١٩,٢٠٠	•	١٩,٢٠٠	أجهزة تبريد وتدفئة
٢,٠٣٣,١٥٩	١٩٧,٨٦٦	٧٧,٥٤٧	١٢٠,٣١٩		٢,٢٣١,٠٢٥	٨٩,٠٠٠	٢,١٤٢,٠٢٥	الإجمالي

إيضاح رقم (٨) ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية واستهلاكاتها

القيمة الافتراضية في	مجموع الإستهلاك الحالي	الإستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك السابق	نسبة الإستهلاك	التكلفة في	الإضافات	التكلفة في	البيسان
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريـال	ريـال	ريـال	%	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	ريـال	٢٠٢٣/١/١ م	
٢,١٨٦,٧٤٨	٢٧,٦٨٠	٢٧,٦٨٠	•	%٥	٢,٢١٤,٤٢٨	•	•	مبنى الفرقان
٢,١٨٦,٧٤٨	٢٧,٦٨٠	٢٧,٦٨٠	•		٢,٢١٤,٤٢٨	•	•	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩) مشاريع تحت التنفيذ	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
وقف الفرقان	ريال	ريال
الإجمالي	٠	١,٩٦٢,٣٥٦
	٠	١,٩٦٢,٣٥٦

إيضاح رقم (١٠) مصاريف مستحقة	ريال	ريال
أتعاب المراجعة	٣,٥٠٠	٠
ضريبة أتعاب المراجعة	٥٢٥	٠
الإجمالي	٤,٠٢٥	٠

إيضاح رقم (١١) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	ريال	ريال
الرصيد أول العام	٤١,١٢٧	٣٦,٨٧٧
المسدد خلال العام	٠	٠
المكون خلال العام	١٨,٣٥٤	٤,٢٥٠
الإجمالي	٥٩,٤٨١	٤١,١٢٧

إيضاح رقم (١٢) صافي الأصول المقيدة	٢٠٢٣/١/١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	تسويات	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تبرعات مقيدة - مرحلة	١,٨٠٨,٦١٦	٠	٠	٠	١,٨٠٨,٦١٦
تبرعات دورة الإكليل - أوقاف عبدالله تركي الضحيان	٠	١٣,٠٠٠	(١٣,٠٠٠)	٠	٠
دعم حلقات القرآن - أوقاف عبدالله تركي الضحيان	٠	٤٦,٤٠٠	(٤٦,٤٠٠)	٠	٠
تبرعات لدعم رواتب المعلمين	٠	١٩٥,٨٣٨	(١٩٥,٨٣٨)	٠	٠
الإجمالي	١,٨٠٨,٦١٦	٢٥٥,٢٣٨	(٢٥٥,٢٣٨)	٠	١,٨٠٨,٦١٦

إيضاح رقم (١٣) صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)	٢٠٢٣/١/١ م	المقيد خلال العام	المحرر خلال العام	تسويات	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تبرعات أوقاف - مرحلة	١,٤٠٦,٧٥٣	٠	٠	٠	٠
الإجمالي	١,٤٠٦,٧٥٣	٠	٠	(١,٤٠٦,٧٥٣)	٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٣/١٢/٣١ م		٢٠٢٢/١٢/٣١ م		إيضاح رقم (١٤) إيرادات غير مقيدة
ريال	ريال	ريال	ريال	
٠	١١٨,٤٥٠	٠	٠	إيرادات إيجارات الفرقان
٠	١١٨,٤٥٠	٠	٠	الإجمالي

٢٠٢٣/١٢/٣١ م		٢٠٢٢/١٢/٣١ م		إيضاح رقم (١٥) تبرعات نقدية مقيدة
ريال	ريال	ريال	ريال	
١٣,٠٠٠	١٤,٠٠٠	١٣,٠٠٠	١٤,٠٠٠	دعم دورة الإكليل - أوقاف عبدالله تركي الضحيان
٤٦,٤٠٠	٣٦,٠٠٠	٤٦,٤٠٠	٣٦,٠٠٠	دعم حلقات القرآن - أوقاف عبدالله تركي الضحيان
١٩٥,٨٣٨	٠	١٩٥,٨٣٨	٠	تبرعات لدعم رواتب المعلمين
٠	٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠	برنامج زد
٠	٢,٤٠٠	٠	٢,٤٠٠	رسوم عضوية
٢٥٥,٢٣٨	٧٢,٤٠٠	٢٥٥,٢٣٨	٧٢,٤٠٠	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٦) مصاريف عمومية وإدارية		
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
رواتب أجور وما في حكمها	٦٠,٠٠٠	٢٨,٤٠٠
تأمينات اجتماعية	١٢,٢٩٤	٨,٨٧٩
تأمين طبي	٢,٦٤٨	.
تذاكر سفر وتأشيرات	.	١,١٧٠
رسوم حكومية	٦٠٠	.
مصروف مكافأة نهاية الخدمة المكون	١٨,٣٥٤	٤,٢٥٠
صيانة وإصلاح	.	١٦,٩٩٤
إيجار مقر الجمعية	٢٥,٠٠٠	٢٥,٠٠٠
دعاية وإعلان	.	٩,٧٣٧
أدوات مكتبية ومطبوعات	٩,٢٦٨	٣,١٧٠
هاتف وبريد وإنترنت	٩,١٨٢	٣,٩٢٥
كهرباء ومياه	٥,٥٠٠	٥,٨١٠
أتعاب مهنية	.	٢,٦٧٠
رسوم وعمولات بنكية	٣,٣٣٥	.
مصاريف سيارات ومحروقات	٦,٧٤٥	١٥,١٨٠
ضيافته ونظافة	٥٢٨	١,٤٩٩
رسوم واشتراكات	١,٨٩٧	١,٦٦٧
اتعاب المراجعة	٤,٩٠٠	.
أتعاب مراجعة الأرباع	٢,١٠٠	.
ضريبة أتعاب المراجعة	١,٠٥٠	.
الإجمالي	١٦٣,٤٠١	١٢٨,٣٥١

إيضاح رقم (١٧) مصاريف البرامج والأنشطة			
مقيد	غير مقيد	ريـال	ريـال
مكافآت وجوائز دورات	٣١,٧٨٤	٣١,٧٨٤	٧٧,٣٢٣
أجور وما في حكمها	١٠١,٢٤٢	١٠١,٢٤٢	٢١٨,٩٧٢
بدل سكن	.	.	١١,٠٠٠
تذاكر سفر	.	.	٥,٩٦٤
مصاريف حكومية - تجديد إقامات	.	.	١١,٢٩٥
الدورة الصيفية المكثفة (الإكليل العاشرة)	٣٩,٠٦٣	٥٢,٠٦٣	١٤,٠٠٠
متجر زد	.	.	٢٠,٠٠٠
مصاريف بدل نت	.	.	١,٩٠٠
الإجمالي	١٧٢,٠٨٩	٤٢٧,٣٢٧	٣٦٠,٤٥٤

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
طريب - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المنتمة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٨) مصاريف تشغيل محملة على النشاط	
ريال	ريال
٠	١,٢٦٨
٠	٩,٠٠٠
٠	٩,٨٠٠
٠	٣,٧٤٩
٠	٢٣,٨١٧

إيضاح رقم (١٩) مصاريف استثمارية	
ريال	ريال
٠	١٤,٥٧٩
٠	٦,٠٥٨
٠	١٣,٣٢٧
٠	٣٣,٩٦٤