

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية

<u>المحتويات</u>	<u>الصفحة</u>
تقرير المراجع المستقل	٢-١
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الأنشطة	٤
قائمة التدفقات النقدية	٥
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية	٦ - ١٢

تقرير المراجع المستقل

المقررين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية

القصيم – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية ("جمعية تحفيظ")، 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.

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
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 وتقييم 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.
- تقييم 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.
- تقييم 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 ٠١ رمضان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٣ مارس ٢٠٢٣ م
جدة – المملكة العربية السعودية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	٣٦٥,٥٤٠	١٩٥,٧٧٦
مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤٥٠	١,٢٠٠
المخزون	(٥)	١,٠٦٣	١,٠٦٣
إجمالي الأصول المتداولة		٣٦٧,٠٥٣	١٩٨,٠٣٩
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٦)	٦٦٩,٥٧٣	٦٦٩,٥١٢
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦٦٩,٥٧٣	٦٦٩,٥١٢
أصول الأوقاف			
صافي الأصول الثابتة الوقفية	(٧)	٣٠٥,٧٦٥	٣٠٢,١٣٨
مشروعات تحت التنفيذ	(٨)	٥٧٥,٣٩٩	٥٥٩,٥٤٧
إجمالي أصول الأوقاف		٨٨١,١٦٤	٨٦١,٦٨٥
إجمالي الأصول		١,٩١٧,٧٩٠	١,٧٢٩,٢٣٦
الالتزامات وصافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٩)	٤٦٣	٣,١٥٣
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤٦٣	٣,١٥٣
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٠)	١,٩٤٦	١,٩٤٦
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١,٩٤٦	١,٩٤٦
إجمالي الالتزامات		٢,٤٠٩	٥,٠٩٩
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٣٧٩,٨١٦	١,٣٤١,٤١٧
صافي الأصول المقيدة		٧٧,٤٦٩	٠
صافي أصول الأوقاف		٤٥٨,٠٩٧	٣٨٢,٧٢٠
إجمالي صافي الأصول		١,٩١٥,٣٨٢	١,٧٢٤,١٣٧
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		١,٩١٧,٧٩٠	١,٧٢٩,٢٣٦

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

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	البيان
الإيرادات والمكاسب						
	٢,٧٠٠	٠	٠	٢,٧٠٠	٢,٤٠٠	اشترابات
	٥٨,٥٨٨	٠	٠	٥٨,٥٨٨	٦١,٦٥٩	التبرعات النقدية العامة
	١,٥٠٠	٠	٠	١,٥٠٠	٠	تبرعات عينية
(١١)	٠	٢٥٢,٥٥٢	٠	٢٥٢,٥٥٢	٣٥,٨٠٠	التبرعات النقدية المقيدة
	٠	٠	٧٥,٣٧٧	٧٥,٣٧٧	٤٩,٢٩٨	إيرادات وتبرعات الأوقاف
	٦٥,٠١٧	٠	٠	٦٥,٠١٧	١٧,١٥٠	إيرادات ايجارات شقق وايرادات اخرى
	١٢٧,٨٠٥	٢٥٢,٥٥٢	٧٥,٣٧٧	٤٥٥,٧٣٤	١٦٦,٣٠٧	إجمالي الإيرادات والمكاسب
المصروفات والخسائر						
(١٢)	٠	٤٤,٦٠٠	٠	٤٤,٦٠٠	٣٥,٨٠٠	مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
(١٣)	٦٧,٦٨٧	١٣٠,٤٨٣	٠	١٩٨,١٧٠	٩٦,٧٧٢	مصروفات البرامج والأنشطة
(١٤)	١٣,٩٠٧	٠	٠	١٣,٩٠٧	٣٠,٠٩٦	المصاريف العمومية والإدارية
	٦,٣٧٣	٠	٠	٦,٣٧٣	٦,٣٧٣	مصاريف استهلاكات الات ومعدات اوقاف
	١,٤٣٩	٠	٠	١,٤٣٩	١,٢٠٦	مصاريف استهلاكات الات ومعدات وممتلكات
	٨٩,٤٠٧	١٧٥,٠٨٣	٠	٢٦٤,٤٩٠	١٧٠,٢٤٧	إجمالي المصروفات والخسائر
	٠	٠	٠	٠	٠	مصروفات سنوات سابقة
	٣٨,٣٩٩	٧٧,٤٦٩	٧٥,٣٧٧	١٩١,٢٤٥	٣,٩٤٠-	التغير في صافي الأصول
	١,٣٤١,٤١٧	٠	٣٨٢,٧٢٠	١,٧٢٤,١٣٧	١,٧٢٨,٠٧٧	صافي الأصول في بداية السنة
	١,٣٧٩,٨١٦	٧٧,٤٦٩	٤٥٨,٠٩٧	١,٩١٥,٣٨٢	١,٧٢٤,١٣٧	صافي الأصول في نهاية السنة

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

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٩٤٠-	١٩١,٢٤٥	التغير في صافي الأصول
١,٢٠٦	١,٤٣٩	إهلاك الأصول الثابتة
٦,٣٧٣	٦,٣٧٣	إهلاك أصول الأوقاف
٣,٦٣٩	١٩٩,٠٥٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
١,٢٠٠-	٧٥٠	مصرفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
(٤,٨٢٣)	(٢,٦٩١)	مصرفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
(٢,٣٨٤)	١٩٧,١١٦	صافي التدفقات النقدية المتوفر من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	(١,٥٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(١٢,١٧٨)	(١٥,٨٥٢)	مشروعات تحت التنفيذ
٠	(١٠,٠٠٠)	إضافات أصول أوقاف
(١٢,١٧٨)	(٢٧,٣٥٢)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
(١٤,٥٦٢)	١٦٩,٧٦٤	التغير في النقدية خلال السنة
٢١٠,٣٣٨	١٩٥,٧٧٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
١٩٥,٧٧٦	٣٦٥,٥٤٠	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

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

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسى : بضرية - القصيم

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨) بتاريخ ٣٠ / ٣ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تحفيظ القرآن الكريم

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهى 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 فى المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة فى 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 بضرية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)

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 بأي 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 والحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

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

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
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 اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات المبينة بإيضاح الأصول الثابتة

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 بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
١٩٥,٧٧٦	٣٦٥,٥٤٠
<u>١٩٥,٧٧٦</u>	<u>٣٦٥,٥٤٠</u>

(٣) النقد لدى البنوك
نقد بالبنوك
الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
١,٢٠٠	٤٥٠
<u>١,٢٠٠</u>	<u>٤٥٠</u>

(٤) مصروفات مدفوعة مقدما وارصدة مدينة أخرى
إيرادات مستحقة
الإجمالي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
١,٠٦٣	١,٠٦٣
<u>١,٠٦٣</u>	<u>١,٠٦٣</u>

(٥) المخزون
مخزون كتب ومصاحف
الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

(٦) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإستعدادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البير ان
٦٦٦,٠٠٠	٦٦٦,٠٠٠	٠	٠	٠	٦٦٦,٠٠٠	٠	٠	٦٦٦,٠٠٠	%٠	الأراضي
١	١	٣٩,٩٩٩	٠	٣٩,٩٩٩	٤٠,٠٠٠	٠	٠	٤٠,٠٠٠	%٢٠	السيارات
٢,٦٧٦	١,٥٦٦	٩,٥٣٤	١,١١٠	٨,٤٢٤	١١,١٠٠	٠	٠	١١,١٠٠	%١٠	الأثاث والمعدات المكتبية
١	١	٢,٢٩٩	٠	٢,٢٩٩	٢,٣٠٠	٠	٠	٢,٣٠٠	%٢٠	أجهزة كهربائية
٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	٠	%١٥	الآلات والمعدات
٨٣٤	٧٨٦	٤١٤	٤٨	٣٦٦	١,٢٠٠	٠	٠	١,٢٠٠	%٤	خزانة حديدية
٠	٠	٠	٢٨١	٠	١,٥٠٠	٠	٠	٠	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٠	١,٢١٩	٢٨١	١,٤٣٩	٥١,٠٨٨	٧٢٢,١٠٠	٠	١,٥٠٠	٠	%٢٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٦٦٩,٥١٢	٦٦٩,٥٧٣	٥٢,٥٢٧	١,٤٣٩	٥١,٠٨٨	٧٢٢,١٠٠	٠	١,٥٠٠	٧٢٠,٦٠٠		الإجمالي

(٧) أصول ثابتة وقيمة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهائية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهائية السنة	الإستعدادات خلال العام	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البير ان
٢٣٧,٠٠٠	٢٣٧,٠٠٠	٠	٠	٠	٢٣٧,٠٠٠	٠	٠	٢٣٧,٠٠٠	%٠	الأراضي
٤٤,٨٠٠	٤٢,٠٠٠	٢٨,٠٠٠	٢,٨٠٠	٢٥,٢٠٠	٧٠,٠٠٠	٠	٠	٧٠,٠٠٠	%٤	مباني
١٢,٠٧٩	١٠,٤١٩	٦,١٨١	١,٦٦٠	٤,٥٢١	١٦,٦٠٠	٠	٠	١٦,٦٠٠	%١٠	أثاث وأجهزة مكتبية
٨,٢٥٩	١٦,٣٤٦	٦,٤٠٤	١,٩١٣	٤,٤٩١	٢٢,٧٥٠	٠	١٠,٠٠٠	١٢,٧٥٠	%١٥	أجهزة كهربائية
٣٠٢,١٣٨	٣٠٥,٧٦٥	٤٠,٥٨٥	٦,٣٧٣	٣٤,٢١٢	٣٤٦,٣٥٠	٠	١٠,٠٠٠	٣٣٦,٣٥٠		الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

		(٨) مشروعات تحت التنفيذ
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مبنى الوقف
٥٥٩,٥٤٧	٥٧٥,٣٩٩	الإجمالي
٥٥٩,٥٤٧	٥٧٥,٣٩٩	
		(٩) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	إيرادات وتبرعات مقدما
٣٠٠	٠	مصروفات مستحقة
٥٠٣	٤٦٣	إيجارات مقدمة
٢,٣٥٠	٠	الإجمالي
٣,١٥٣	٤٦٣	
		(١٠) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	رصيد المخصص أول العام
١,٩٤٦	١,٩٤٦	المخصص المكون خلال العام
٠	٠	المنصرف من المخصص خلال العام
٠	٠	الإجمالي
١,٩٤٦	١,٩٤٦	
		(١١) تبرعات نقدية مقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	دعم أوقاف عبد الله تركي الضحيان - دعم معلمات دار زينب
٤,٨٠٠	١٠,٠٠٠	تبرعات نقدية مقيدة - دعم أوقاف عبد الله تركي الضحيان
١٨,٠٠٠	٣٤,٠٠٠	دعم أوقاف على عبد العزيز الضويان
١٣,٠٠٠	٠	دعم طالبات دار نور الايمان من فاطمه الهواري
٠	٦٠٠	منصة الامير محمد بن سلمان للعمل الخيري
٠	١١٣,٩٣٠	وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
٠	٩٤,٠٢٢	الإجمالي
٣٥,٨٠٠	٢٥٢,٥٥٢	
		(١٢) مصروفات برامج وانشطة مقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	مصروفات نقدية مقيدة برامج موسمية
٣٥,٨٠٠	٤١,٢٠٠	جوائز طالبات
٠	٣,٤٠٠	الإجمالي
٣٥,٨٠٠	٤٤,٦٠٠	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣١٤٨)
القصيم - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
١٢,٠٠٠	
٣٠٠	٧,٤٠٠
٨٣,٩٧٥	.
٤٩٧	.
.	٥٩,٠٨٧
.	١,٢٠٠
.	١٣٠,٤٨٣
٩٦,٧٧٢	١٩٨,١٧٠

(١٣) مصاريف البرامج والأنشطة
تدريب مشروع القيادة الواعية
دورات تدريبية
مكافآت المعلمين
كهرباء للحلق والدور
أجور ورواتب وما في حكمها
رسوم اصدار شهادة
المنح الحكومي
الإجمالي

٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م
١,٢٢٥	.
٧,٠٠٠	.
٧٢٤	٢,٢٥٤
٤,٧٠٤	٤,٤٣١
١٥,٣٥٠	٤,٥٠٠
١,٠٩٣	١,١٢٧
.	.
.	٥٤٥
.	١,٠٥٠
٣٠,٠٩٦	١٣,٩٠٧

(١٤) المصاريف العمومية والإدارية
تكاليف العاملين - عمالة مؤقتة
مصاريف استشارات
مصاريف التراخيص واشتراك الجمعية
الهاتف والفاكس والإنترنت
الرواتب والأجور الأساسية
الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
مصاريف الضيافة
صيانته واصلاح
اجر عامل النظافه
الإجمالي