



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٠)	١٨-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

إلى السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط
المحترمين
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الأخرى .
وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

لفت إنتباه :-

نود أن نلفت الإنتباه إلى ماورد بالإيضاح رقم (٨) الخاص بالاستثمارات في مؤسسات تابعة فإن القوائم المالية لروضة جواهر الأمل قد أعدت و اعتمدت من قبل إدارة الروضة وتحت مسئوليته ولم يتم مراجعتها من قبلنا .. هذا ولم يتم تعديل رأينا بناء على هذا الأمر





(٢)

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري 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 ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهريّة اذا 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 طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.

-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة -استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية



(٣)

-تقوم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .
لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق مع السجلات المحاسبية الآلية والتقارير المستخرجة منها .. . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٣/٠٣/٢٠٢٥ م

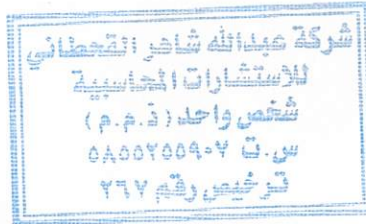
الموافق : ٢٣/٠٩/١٤٤٦ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للاستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



(٤)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان	إيضاح	٢٠٢٤/١٢/٣١ ريال سعودي	٢٠٢٣/١٢/٣١ ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٥,١٧٥,٠٢٩,٠٠	٥,٨٥٨,٤٩١,٠٠
مدينون وذمم مدينة أخرى	(٥)	٤٥,١٢١,٠٠	١١,٠٢٠,٠٠
مصرفات مدفوعة مقدما (تأمين طبي)		٤٧,١٠٧,٠٠	٩٤,٨١٠,٠٠
إيرادات مستحقة		٤,٣٧٢,٣٣٣,٠٠	٣,٨٢٤,٤١٠,٠٠
المستودعات	(٦)	٧٦,٢٥٩,٠٠	٧٦,٢٥٩,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٩,٧١٥,٨٤٩,٠٠	٩,٨٦٤,٩٩٠,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٧)	٩٤٨,٨١٥,٠٠	١,٧٥٦,١٢٧,٠٠
استثمارات في مؤسسات تابعة	(٨)	٨٧,٢١٥,٠٠	١٢١,٨٢٤,٠٠
استثمارات غير متداولة - أسهم (نادك)		١,٠٦٩,٠٠	١,٠٦٩,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١,٠٣٧,٠٩٩,٠٠	١,٨٧٩,٠٢٠,٠٠
أصول أوقاف:			
أصول الأوقاف بالصافي	(٩)	٥٣,٥٠٨,٣٥٩,٠٠	٥٤,٠٧٤,٤٤٢,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ - وقف الإحسان		٤٦٠,٩٠٣,٠٠	١٤٤,٠١٣,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		٥٣,٩٦٩,٢٦٢,٠٠	٥٤,٢١٨,٤٥٥,٠٠
إجمالي الأصول		٦٤,٧٢٢,٢١٠,٠٠	٦٥,٩٦٢,٤٦٥,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات متداولة:			
مصرفات مستحقة	(١٠)	٢٨,٧٣٩,٠٠	٣٥٣,٠٧١,٠٠
إيرادات مقدمة (ربع أوقاف)		٢٤٢,٩٨٣,٠٠	١٩١,٦٢٥,٠٠
أرصدة دائنة أخرى	(١١)	١٢٤,٣٣٧,٠٠	٢٥٤,٠٥٨,٠٠
إجمالي الالتزامات المتداولة		٣٩٦,٠٥٩,٠٠	٧٩٨,٧٥٤,٠٠
الالتزامات غير متداولة:			
مخصص نهاية الخدمة	(١٢)	٦٠٧,٠٩٣,٠٠	٥٧٥,٥٢٢,٠٠
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		٦٠٧,٠٩٣,٠٠	٥٧٥,٥٢٢,٠٠
إجمالي الالتزامات		١,٠٠٣,١٥٢,٠٠	١,٣٧٤,٢٧٦,٠٠
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٥,٣١٧,٩٧٤,٠٠)	(١٤,١١٤,٢٩٥,٠٠)
صافي الأصول المقيدة	(١/١٣)	١,٩٨٠,٢٤٦,٠٠	١,٨٢٣,٣٢٨,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢/١٣)	٧٧,٠٥٦,٧٨٦,٠٠	٧٦,٨٧٩,١٥٦,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٦٣,٧١٩,٠٥٨,٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٦٤,٧٢٢,٢١٠,٠٠	٦٥,٩٦٢,٤٦٥,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

الإيراد	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي	إجمالي
ريال سعودي		ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الإيرادات والمكاسب:						
٤,٧٩٠,١١٩,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٧٩٠,١١٩,٠٠	٦,٦٣٦,٢١٤,٠٠
٠,٠٠	(١٤)	٠,٠٠	٣,٥٥٠,٢٩٣,٠٠	٤٠٨,٤٣٣,٠٠	٣,٩٥٨,٧٢٦,٠٠	٣,٣٥٨,٢٦٣,٠٠
٠,٠٠		٠,٠٠	٧٧,٦٠٩,٠٠	٠,٠٠	٧٧,٦٠٩,٠٠	١٢٧,٩٨٧,٠٠
٠,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	(١٥)	٠,٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٦,٠٠٠,٠٠	٣٩٧,٣٦٥,٠٠
٠,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٠,٠٠٠,٠٠
١,٦٣٩,٠٠		٤,٦٩٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٣٣٥,٠٠	٤,٠٥١,٠٠
٦,٧٧٩,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٧٧٩,٠٠	١٥,٩٥٩,٠٠
٥٣٤,٩٣٢,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣٤,٩٣٢,٠٠	٠,٠٠
٩,٥٠٠,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩,٥٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠
٢٠٦,٢٧٠,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٦,٢٧٠,٠٠	٢١٧,٠٧٣,٠٠
٥٩,٠٠٠,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	١,٦٠٤,٦٨٦,٠٠	١,٦٦٣,٦٨٦,٠٠	٢,١٣٤,٤١٨,٠٠
٨,٥٦٠,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٨,٥٦٠,٠٠	٠,٠٠
٤,٠٧٦,٩٥٣,٠٠	(١/١٣)	٤,٠٧٦,٩٥٣,٠٠	(٤,٠٧٦,٩٥٣,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١,٩٢١,٥٧٧,٠٠	(٢/١٣)	١,٩٢١,٥٧٧,٠٠	٠,٠٠	(١,٩٢١,٥٧٧,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
١١,٦١٥,٣٢٩,٠٠		(١٨٤,٣٥٥,٠٠)	٠,٠٠	٩١,٥٤٢,٠٠	١١,٥٢٢,٥١٦,٠٠	١٣,٥٩١,٨٣٠,٠٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب						
المصروفات والخسائر:						
٧٤,٠٠٠,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٤,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠
٧,٩٢٤,٢٠٠,٠٠	(١٦)	٧,٩٢٤,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٩٢٤,٢٠٠,٠٠	٧,٥٨٨,٠٥٦,٠٠
٦,٣٣٥,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٣٣٥,٠٠	٤,٠٥١,٠٠
٥٣٤,٩٣٢,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣٤,٩٣٢,٠٠	٠,٠٠
٥٨٦,٦٢٤,٠٠	(١٧)	٥٨٦,٦٢٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٨٦,٦٢٤,٠٠	٦٢٦,٧٠٨,٠٠
٠,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٦٣,٠٠
٧٥,٠٥٥,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٥,٠٥٥,٠٠	٩٤,٢٨٠,٠٠
٩٠٧,٥٦٣,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٠٧,٥٦٣,٠٠	٥٢٥,٣٩٩,٠٠
١,٥٨٢,٥٨٦,٠٠	(١٨)	١,٥٨٢,٥٨٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٥٨٢,٥٨٦,٠٠	١,٧٤٤,٥٩٧,٠٠
٧٢,٣٣٣,٠٠		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٢,٣٣٣,٠٠	٥٩,٦٣٥,٠٠
١١٢,٩٣٧,٠٠	(٧)	١١٢,٩٣٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١١٢,٩٣٧,٠٠	١٤٧,٤٢٣,٠٠
٥٦٦,٠٨٣,٠٠	(٨)	٥٦٦,٠٨٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٦٦,٠٨٣,٠٠	٥٤٤,٣١٠,٠٠
(١٢,٤٤٢,٦٤٨,٠٠)		٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(١٢,٤٤٢,٦٤٨,٠٠)	(١١,٣٣٩,٢٢٢,٠٠)
(٨٢٧,٣١٩,٠٠)		(١٨٤,٣٥٥,٠٠)	٩١,٥٤٢,٠٠	(٩٢٠,١٣٢,٠٠)	٢,٢٥٢,٦٠٨,٠٠	٢,٢٥٢,٦٠٨,٠٠
(١٤,١١٤,٢٩٥,٠٠)		١,٨٢٣,٣٢٨,٠٠	٧٦,٨٧٩,١٥٦,٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠	٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠
(٣٧٦,٣٦٠,٠٠)		٣٤١,٢٧٣,٠٠	٨٦,٠٨٨,٠٠	٥١,٠٠١,٠٠	٤٦,٣٧١,٠٠	٤٦,٣٧١,٠٠
(١٥,٣١٧,٩٧٤,٠٠)		١,٩٨٠,٢٤٦,٠٠	٧٧,٠٥٦,٧٨٦,٠٠	٦٣,٧١٩,٠٥٨,٠٠	٦٣,٧١٩,٠٥٨,٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠
رصيد صافي الأصول آخر المدة						

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

المبيان	٢٠٢٤ م ريال سعودي	٢٠٢٣ م ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :		
التغير في صافي الأصول	(٩٢٠,١٣٢,٠٠)	٢,٢٥٢,٦٠٨,٠٠
تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :		
مصروفات إهلاكات الأصول الثابتة	١١٢,٩٣٧,٠٠	١٤٧,٤٢٣,٠٠
مصروفات إهلاكات أصول الأوقاف	٥٦٦,٠٨٣,٠٠	٥٤٤,٣١٠,٠٠
المكون من نهاية الخدمة خلال العام	١٠١,٧٦٨,٠٠	٩١,١٧٣,٠٠
التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :		
التغير في مدينون وأرصدة مدينة أخرى	(٣٤,١٠١,٠٠)	٥٨,١٠٠,٠٠
التغير في أرصدة مصروفات مدفوعة مقدما وذمم مدينة أخرى	٤٧,٧٠٣,٠٠	(١٩,٤٦٦,٠٠)
التغير في الإيرادات المستحقة	(٥٤٧,٩٢٣,٠٠)	(٨٩٢,٦٧٦,٠٠)
التغير في أرصدة المستودعات	٠,٠٠	٥٨,٦٦١,٠٠
التغير في أرصدة مصروفات مستحقة	(٣٢٤,٣٣٢,٠٠)	(٦٢,٦٣٧,٠٠)
التغير في أرصدة دائنة أخرى	(١٢٩,٧٢١,٠٠)	٣٤,٠٧٩,٠٠
التغير في الإيرادات المقدمة	٥١,٣٥٨,٠٠	(٦,٣٦٨,٠٠)
التغير في صناديق الادخار	٠,٠٠	(٢,٩٥٠,٠٠)
المسدد من نهاية الخدمة خلال العام	(٧٠,١٩٧,٠٠)	(١٣٣,٨٩٤,٠٠)
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	(١,١٤٦,٥٥٧,٠٠)	٢,٠٦٨,٣٦٣,٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :		
إضافات أصول ثابتة	(٢,٩٥٨,٠٠)	(٨٧٩,٧٤٢,٠٠)
استيعادات أصول ثابتة بالصافي	٦٩٧,٣٣٣,٠٠	٠,٠٠
التغير في أرصدة مشروعات تحت التنفيذ	(٣١٦,٨٩٠,٠٠)	(١١٩,٠١٣,٠٠)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)	٣٧٧,٤٨٥,٠٠	(٩٩٨,٧٥٥,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
تسويات سنوات سابقة	٥١,٠٠١,٠٠	٤٦,٣٧١,٠٠
التغير في الاستثمارات	٣٤,٦٠٩,٠٠	٤٨,٤٣٠,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	٨٥,٦١٠,٠٠	٩٤,٨٠١,٠٠
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)	(٦٨٣,٤٦٢,٠٠)	١,١٦٤,٤٠٩,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام	٥,٨٥٨,٤٩١,٠٠	٤,٦٩٤,٠٨٢,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام	٥,١٧٥,٠٢٩,٠٠	٥,٨٥٨,٤٩١,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٠ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

(٧)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية



٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

(٧/١) أصول ثابتة الجمعية :

البيــــــــــــــــان	التكلفة					مجمع الاستهلاك					الرصيد الدفري في	
	نسبة الاستهلاك	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م	إضافات العام	استيعادات العام	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م	استهلاكات العام	استيعادات	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
أراضي	%٠	٥٧٤,٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٧٤٣,٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٤٣,٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٤٣,٣٠,٠٠٠
مباني - ملك الجمعية	%٤	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٦,٦٦٧,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	٢,٦٦٧,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠	٩٢٠,٠٠,٠٠٠	٩٢٠,٠٠,٠٠٠	٩٢٠,٠٠,٠٠٠
مباني علي أرض الغير	%٤	١,٠٧٤,٤٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٧٤,٤٩٦,٠٠٠	٤٥٣,٤٥٩,٠٠٠	٤٢,٩٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٩٦,٤٣٩,٠٠٠	٥٧٨,٠٥٧,٠٠٠	٥٧٨,٠٥٧,٠٠٠	٦٢١,٠٣٧,٠٠٠
تحسينات في مباني علي أرض الغير	%٢٠	١٩٣,٨٢٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٣,٨٢٤,٠٠٠	١٩٣,٨٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٣,٨٢٣,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠
أرض الغير	%٢٠	١٨٤,٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٤,٥٠,٠٠٠	١٨٤,٤٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٤,٤٩٦,٠٠٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
السيارات	%١٠	٩٨٣,٨٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٨٣,٨٥٦,٠٠٠	٧٩٤,٣٦٨,٠٠٠	٣٢,١٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٢٦,٥٢٨,٠٠٠	١٥٧,٣٢٨,٠٠٠	١٥٧,٣٢٨,٠٠٠	١٨٩,٤٨٨,٠٠٠
أثاث ومفروشات	%٢٥	٣٩٣,١٧٣,٠٠٠	٢,٩٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩٦,١٣١,٠٠٠	٣٩٣,١٧٢,٠٠٠	٥٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩٣,٧٢٧,٠٠٠	٢,٤٠٤,٠٠٠	٢,٤٠٤,٠٠٠	١,٠٠٠
أجهزة كمبيوتر	%١٥	٩٦,٣٣٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٦,٣٣٦,٠٠٠	٩٤,٠٨٢,٠٠٠	٢,٢٥٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٦,٣٣٥,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠
أجهزة تبريد وتدفئة	%١٥	٧١,٦٨٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧١,٦٨٤,٠٠٠	٧١,٦٨٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧١,٦٨٣,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠
آلات ومعدات مكتبية	%١٠	٢٢,٩٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢,٩٦٠,٠٠٠	١٦,٥٦٨,٠٠٠	١,٩٥٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٥٢٤,٠٠٠	٤,٤٣٦,٠٠٠	٤,٤٣٦,٠٠٠	٦,٣٩٢,٠٠٠
لوحة دعائية وإعلان	%٥٠	٢٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	٢٣٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٩,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠	١,٠٠٠
صناديق تبرعات	%١٥	١٠٣,٨٦٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٣,٨٦٦,٠٠٠	٩٩,٧٨٦,٠٠٠	١,٢٥٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠١,٠٤١,٠٠٠	٢,٤٢٥,٠٠٠	٢,٤٢٥,٠٠٠	٤,٠٨٠,٠٠٠
أجهزة كهربائية	%٢٥	١٧٣,٧٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٣,٧٢٨,٠٠٠	١٧٢,١٠٥,٠٠٠	٦٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٢,٧٤٩,٠٠٠	٩٧٩,٠٠٠	٩٧٩,٠٠٠	١,٦٢٣,٠٠٠
أجهزة أمن وسلامة	%١٠	٧٢,٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٢,٢٩,٠٠٠	٣,٥٢٩,٠٠٠	٧٢٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٢٥٢,٠٠٠	٢,٩٧٧,٠٠٠	٢,٩٧٧,٠٠٠	٣,٧٠٠,٠٠٠
الإجمالي (٧/١)		٤,١٨٠,١٩٢,٠٠٠	٢,٩٥٨,٠٠٠	٧٠,٠٠٠,٠٠٠	٣,٤٨٣,١٥٠,٠٠٠	٢,٤٨٣,٩٧٧,٠٠٠	٨٦,٩٢٦,٠٠٠	٢,٦٦٧,٠٠٠	٢,٥٦٨,٢٣٦,٠٠٠	٩١,٤٩١,٤٠٠	٩١,٤٩١,٤٠٠	١,٠٩٦,٢١٥,٠٠٠

(٨)
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط
ترخيص رقم (٣٤٠٨)
خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

(٧/٢) أصول ثابتة مكتب الرونة :

الرصيد الافتري في		مجمع الإستهلاك					التكلفة			نسبة الإستهلاك	البينان
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المجموع في	ريال سعودي	ريال سعودي	استيعادات	إستهلاك العام	ريال سعودي	ريال سعودي	إضافات العام		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%	
٤٤,٦٠,٠٠٠	٣٣,٨٩,٦٠٠	٧٣,١٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٧٠,٤٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠	أثاث ومفروشات
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٥٣,٩٠٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٥	أجهزة كمبيوتر
١,١٦٠,٠٠٠	١,٠٠٠	٩,٢٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٥٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	أجهزة كهربائية
٢٠,٨٠٠	١,٠٠٠	٣,٦١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٧٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٥	أجهزة إلكترونية
٧,٧٢٩,٠٠٠	١,٠٠٠	٦١,٨٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٧٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	أجهزة تبريد وتدفئة
٦,٢١٤,٠٠٠	١,٠٠٠	٣٨,٦٢٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٢١٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	تأمينات مياحي
٥٩,٩١٢,٠٠٠	٣٣,٩٠١,٠٠٠	٢٤,٤٣١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٦,٠١١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠		الإجمالي (٧/٢)
١,٧٥٦,١٢٧,٠٠٠	٩٤٨,٨١٥,٠٠٠	٢,٨٠٨,٦٦٧,٠٠٠	٢,٦٦٧,٠٠٠	١١٢,٩٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٧٥٧,٤٨٢,٠٠٠	٢,٩٥٨,٠٠٠	٤,٤٥٤,٥٧٤,٠٠٠		إجمالي (١) + (٢)



(٩)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

٨- أصول اوقاف ومجمع استهلاكها في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م.

الرصيد الدفري في			مجمع الاستهلاك					التكافؤ			البيــــــــــــــــان
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	استبعادات	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م	المجموع في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١ م	نسبة الاستهلاك		
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	%		
٣٣,٩٧٥,٣٨٠,٠٠	٣٣,٩٧٥,٣٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣,٩٧٥,٣٨٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣,٩٧٥,٣٨٠,٠٠	%٠	أراضي أوقاف	
٢٠,٠٩٩,٠٦١,٠٠	١٩,٥٣٢,٩٧٨,٠٠	١٤,٧١٨,١٥٢,٠٠	٠,٠٠	٥٦٦,٠٨٣,٠٠	١٤,١٥٢,٠٦٩,٠٠	٣٤,٢٥١,١٣٠,٠٠	٠,٠٠	٣٤,٢٥١,١٣٠,٠٠	%٥٥	مباني أوقاف	
١,٠٠	١,٠٠	٢٢٤,٩٦٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢٤,٩٦٨,٠٠	٢٢٤,٩٦٩,٠٠	٠,٠٠	٢٢٤,٩٦٩,٠٠	%٢٠	تخمينات مباني وقيمة	
٥٤,٠٧٤,٤٤٢,٠٠	٥٣,٥٠٨,٣٥٩,٠٠	١٤,٩٤٣,١٢٠,٠٠	٠,٠٠	٥٦٦,٠٨٣,٠٠	١٤,٣٧٧,٠٣٧,٠٠	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠	٠,٠٠	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠		الإجمالي	



(١٠)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

الكيان القانوني : جمعية أهلية

العنوان : خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

: الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط المسجلة برقم ٣٤٠٨ تحت إشراف المركز الوطني لتنمية

شهادة التسجيل القطاع غير الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ

١٤٣٧/٠٢/١٩ هـ والشهادة سارية حتى تاريخ ١٤/١٠/٢٠٢٥ م .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

١/٣ : أهداف الجمعية :

١ - تحفيظ القرآن الكريم وتصحيح تلاوته .

٢ - العناية بتعليم تجويد القرآن الكريم .

٣ - تعظيم كتاب الله تعالى لدى المجتمع .

٤ - العناية بحفاظ القرآن الكريم وتشجيعهم .

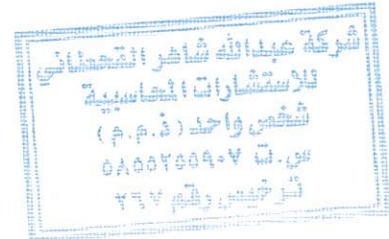
٥ - تعليم علم القرآت بين الحفاظ .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعياري الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير

والإصدارات الأخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعايير والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .



(١١)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوفرة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

الأصول الثابتة والاقواق :

تظهر الأصول الثابتة و اصول الاقواق بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاقواق وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

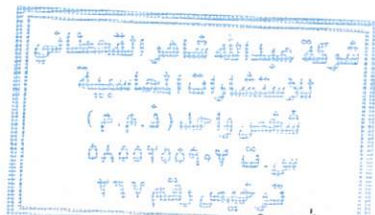
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع او الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب وتكوين مخصص نهاية الخدمة للعاملين بالجمعية وفقاً لنظام العمل والعمال بالمملكة العربية السعودية .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيطترخيص رقم (٣٤٠٨)خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعوديةتابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ مالأصول غير المقيدة :

تعد الأصول غير المقيدة جزء من أصول الجمعية ولا تخضع لأي قيود ومن ثم فهي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

الأصول المقيدة :

تعد الأصول المقيدة جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والاستخدام معاً وقد تكون الأصول المقيدة أصولاً متداولة أو استثمارات وأصول مالية أو أصول ثابتة أو أصول غير ملموسة .

أصول الاوقاف :

تعد أصول الاوقاف جزء من أصول الجمعية تخضع لقيود دائمة قد تكون قيود مرتبطة بالاستخدام أو قيود مرتبطة بالوقت أو قيود مرتبطة بالوقت والوقت استخدام معاً مع المحافظة عليها واستثمارها لتوفير مصدر دائم للدخل .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيرادات اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

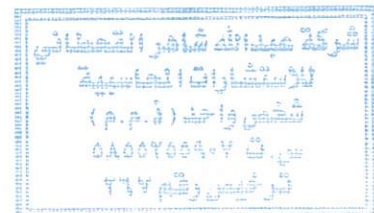
المصاريف :

يتم تصنيف المصروفات المباشرة لأنشطة وبرامج الجمعية كمصروفات أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كالمصروفات العمومية والإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملات أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملات الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

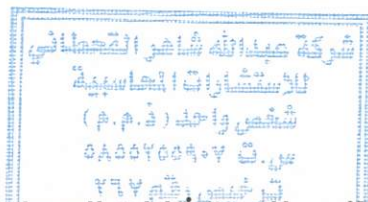
تستخدم الجمعية تستخدم الجمعية برنامج إلكتروني في تسجيل معاملاتها المالية .



البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٢,٦٥٠,٠٠
بنك الراجحي ح / ٥٠٠٧	٢١٥,٩٢٩,٠٠	٣٠٢,٩٤٤,٠٠
بنك الراجحي ح / ٧٠٥٨	١٩٠,٠٠٢,٠٠	١٦٩,٦٢٩,٠٠
بنك الراجحي ح / ٨٨١٢	٢,٠٩٤,٣٤٩,٠٠	٢,٠١٩,٢٣٠,٠٠
بنك الراجحي ح / ٦٨٨٣	٠,٠٠	١٢٨,٦٥٥,٠٠
بنك الراجحي ح / ٩٩١١	١٧,٣٦٨,٠٠	٢٤,٤١٨,٠٠
بنك الراجحي ح / ٢٩٢٥	٦٥,٦٨١,٠٠	١٦٧,٧٥١,٠٠
بنك الراجحي ح / ٨٨١٦	٣٤,٨٦٧,٠٠	٢٧١,٩٨١,٠٠
بنك الراجحي ح / ٧٠٠٠٣	٥٩,٣٣٥,٠٠	٧١٦,٢٣٤,٠٠
بنك الراجحي ح / ٤٠٠٠٦	١٠,٥٥٠,٠٠	٥١,١٥٤,٠٠
بنك الراجحي ح / ٣٠٠٠٧	١٠٣,١٥٠,٠٠	١١٢,٩٨٠,٠٠
بنك البلاد ح / ٩٠٠٠٨	٨٢١,٠١٣,٠٠	٦٤١,٣٢٩,٠٠
بنك البلاد ح / ٩٠٠١٦	٢٦٥,٣٨٣,٠٠	٢٥٩,٠١٢,٠٠
بنك الجزيرة ح / ٦٠٠١	٠,٠٠	١٢,٤٢٣,٠٠
بنك الإنماء ح / ٦٠٠٠	٤٤٣,٧٧٠,٠٠	٢٥٤,٧٥٤,٠٠
بنك الإنماء ح / ٦٠٠١	٣٨٠,٩٧٩,٠٠	٣٤٥,٣٤٩,٠٠
بنك الرياض ح / ٩٩٤٠	٩٦,١٢٨,٠٠	٩٠,٩٧٦,٠٠
بنك الأهلي ح / ٠١٠٠	٣٧٦,٥٢٥,٠٠	٢٨٧,٠٢٢,٠٠
المجموع	٥,١٧٥,٠٢٩,٠٠	٥,٨٥٨,٤٩١,٠٠

٥- مدينون و ذمم مدينة اخرى :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ذمم العاملين	٤٢,٥٠٢,٠٠	١١,٠٢٠,٠٠
مدينون متنوعون - التعاونية للتأمين التعاوني	٢,٦١٩,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٤٥,١٢١,٠٠	١١,٠٢٠,٠٠



٦ - المستودعات

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
مستودع مستلزمات مكتبية وأجهزة كمبيوتر	١٢,٠٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠
مستودع أصول ثابتة - روضة ندي المستقبل	٤٣,٢٨٥,٠٠	٤٣,٢٨٥,٠٠
مستودع أصول ثابتة - روضة نبأ بأم سرار	٢٠,٩٧٤,٠٠	٢٠,٩٧٤,٠٠
المجموع	٧٦,٢٥٩,٠٠	٧٦,٢٥٩,٠٠

٧ - الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨ - استثمارات في مؤسسات تابعة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
روضة جواهر الامل	٨٧,٢١٥,٠٠	١٢١,٨٢٤,٠٠
المجموع	٨٧,٢١٥,٠٠	١٢١,٨٢٤,٠٠

٩ - أصول الأوقاف ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

١٠ - مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
رواتب مستحقة	٠,٠٠	٣٠٧,٨٨٣,٠٠
تأمينات إجتماعية	٢٠,١١٤,٠٠	٢٣,٣٨٠,٠٠
مصاريف برامج وأنشطة مستحقة	٠,٠٠	١٣,١٨٣,٠٠
اتعاب مهنية مستحقة	٨,٦٢٥,٠٠	٨,٦٢٥,٠٠
المجموع	٢٨,٧٣٩,٠٠	٣٥٣,٠٧١,٠٠



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

١١ - أرصدة دائنة أخرى:

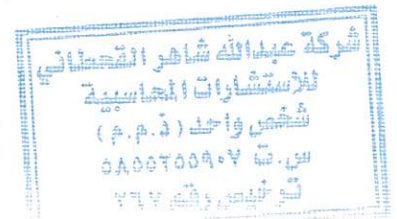
البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مكتب الوثيقة الموحدة للتأمين	٠,٠٠	٥٨,١٨٢,٠٠
هيئة الزكاة والضريبة والجمارك - القيمة المضافة الدائنة	١٦,٧٩٦,٠٠	٣٢,٤٦٠,٠٠
آمانات لدي الغير	١٠٧,٥٤١,٠٠	١٥٨,٤١٦,٠٠
موردين خدمات - مكتب نبراس للإستشارات	٠,٠٠	٥,٠٠٠,٠٠
المجموع	١٢٤,٣٣٧,٠٠	٢٥٤,٠٥٨,٠٠

١٢ - مخصص نهاية الخدمة :

البيان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد مخصص نهاية الخدمة اول المدة	٥٧٥,٥٢٢,٠٠	٦١٨,٢٤٣,٠٠
المستخدم من المخصص خلال العام	(٧٠,١٩٧,٠٠)	(١٣٣,٨٩٤,٠٠)
المكون خلال العام	١٠١,٧٦٨,٠٠	٩١,١٧٣,٠٠
رصيد المخصص في نهاية العام	٦٠٧,٠٩٣,٠٠	٥٧٥,٥٢٢,٠٠

١٣ - صافي الاصول:

البيان	صافي الأصول غير	صافي الأصول	صافي أصول	الاجمالي	الاجمالي
	المقيدة	المقيدة (١/١٣)	الأوقاف (٢/١٣)	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد أول المدة	(١٤,١١٤,٢٩٥,٠٠)	١,٨٢٣,٣٢٨,٠٠	٧٦,٨٧٩,١٥٦,٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠	٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠
تسويات سنوات سابقة وإعادة تبويب	(٣٧٦,٣٦٠,٠٠)	٣٤١,٢٧٣,٠٠	٨٦,٠٨٨,٠٠	٥١,٠٠١,٠٠	٤٦,٣٧١,٠٠
التغير في صافي الأصول	(٨٢٧,٣١٩,٠٠)	(١٨٤,٣٥٥,٠٠)	٩١,٥٤٢,٠٠	(٩٢٠,١٣٢,٠٠)	٢,٢٥٢,٦٠٨,٠٠
رصيد آخر المدة	(١٥,٣١٧,٩٧٤,٠٠)	١,٩٨٠,٢٤٦,٠٠	٧٧,٠٥٦,٧٨٦,٠٠	٦٣,٧١٩,٠٥٨,٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠



بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١	تسويات علي رصيد أول المدة وإعادة تبويب	الرصيد بعد التسويات	المقيد خلال العام	المحرك خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١
الإكافة الشرعية	٢٨١,٦٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨١,٦٠٤,٠٠٠	٧٧,٦٠٩,٠٠٠	(٣٥٩,٢١٣,٠٠٠)	٠,٠٠٠
تبرعات حلقات - مكاتب اشراف (الرونة/دواهر الامل)	٥٢٤,٠٤٧,٠٠٠	٢٧٧,٩٧٨,٠٠٠	٨٠٢,٠٢٥,٠٠٠	٥٥٧,٣٨٧,٠٠٠	(٩٠٥,٠٩٤,٠٠٠)	٤٥٤,٣١٨,٠٠٠
الدور النسائية المدعومة	٣٣٧,٤١٣,٠٠٠	٥٠,٠٦٠,٠٠٠	٣٨٧,٤٧٣,٠٠٠	١,١٥٨,٠٦١,٠٠٠	(٩٣٣,٠٤٤,٠٠٠)	٦١٢,٤٩٠,٠٠٠
حلقات البنين المدعومة	١٨٩,٠٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٩,٠٨٢,٠٠٠	٣١٤,١٠٩,٠٠٠	(٣٦٦,٦٤٦,٠٠٠)	١٣٦,٥٤٥,٠٠٠
معهد اعداد المعلمات	١٦٩,٦٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٩,٦٢٩,٠٠٠	٢٠,٣٧٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٢,٠٠٠
حلقات كعب بن مالك	٦٥,٧٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥,٧٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥,٧٩٢,٠٠٠
مجمع الزهراوين التعليمي	١٤٩,٥٥٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٩,٥٥٢,٠٠٠	٧٣,٠٧٠,٠٠٠	(١٢٥,٩٤٠,٠٠٠)	٩٦,٦٨٢,٠٠٠
مجمع الحياة التعليمي	٧,٧٣٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٧٣٩,٠٠٠	١٧,٥٠٦,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٥,٢٤٥,٠٠٠
حلقات جامع البشري	٥٠,٦٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٦٣٠,٠٠٠	٨٦,٣٨٧,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	٨١,٤٥٠,٠٠٠
مجمع الروضة القرآني	٣,٢٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٢٦٨,٠٠٠	٦٩,٤٨٥,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٢,٧٥٣,٠٠٠
حلقات جامع منيرة العيسى	٨,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨,٤٠٠,٠٠٠	٩٦,٥١٩,٠٠٠	(٥٩,١١٤,٠٠٠)	٤٥,٨٠٥,٠٠٠
مجمع المبطل	٢,٩٨٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٩٨٦,٠٠٠	٧٢,٩١٦,٠٠٠	(٧٥,٠٢٥,٠٠٠)	٨٧٧,٠٠٠
مجمع الصفوة	٣,٠٦٠,٠٠٠	١٣,٢٣٥,٠٠٠	٤٣,٨٣٥,٠٠٠	٨,٨٧٦,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢,٧١١,٠٠٠
مجمع العز	١٢,٨٩٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢,٨٩٣,٠٠٠	٢٤,٦٣٧,٠٠٠	(٢٠,٩٨٢,٠٠٠)	١٦,٥٤٨,٠٠٠
المقرأة	١٣,٢٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣,٢٦٠,٠٠٠	٧,٠٠٤,٠٠٠	(١٢,٨٥٢,٠٠٠)	٧,٤١٢,٠٠٠
برنامج تنافس	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢,٠٠٠,٠٠٠
برنامج التميز البنين	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧,٨٦٧,٠٠٠	(١٧,٨٦٧,٠٠٠)	٠,٠٠٠
برنامج ورتل القرآني	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٣٥١,٠٠٠	(٧,٣٥١,٠٠٠)	٠,٠٠٠
برنامج القارئ الصغير	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٩,٩٥٧,٠٠٠	(٣٩,٩٥٧,٠٠٠)	٠,٠٠٠
توج حافظاً	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٦,٥٩٥٧,٠٠٠	(٢٦,٥٩٥٧,٠٠٠)	٠,٠٠٠
برنامج التميز النسائي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٦٦٠,٠٠٠	(١,٤٤٠,٠٠٠)	٢,٢٢٠,٠٠٠
برنامج تنافس البنين	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥,٥٠٠,٠٠٠	(٣٥,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
برنامج تأصيل - بنين	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مؤسسات مائة - مؤسسة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥,٦٠٠,٠٠٠	(٥٥,٦٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
الضحيان الخيرية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
مؤسسات مائة - مؤسسة النتيان	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠٠	(٢٥,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
مؤسسات مائة - مؤسسة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤,٥٤٦,٠٠٠	(٤,٤٠٠,٠٠٠)	٢٠,١٤٦,٠٠٠
المالجد الخيرية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠٠
مؤسسات مائة - مؤسسة الخوف	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣١,٧٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣١,٧٥٠,٠٠٠
مؤسسات مائة - مؤسسة	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤,٥٠٠,٠٠٠	(١٤,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
السبيعي الخيرية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
مستوصف الأسرة الشامل -	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
مسابقات	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١,١٣٦,٠٠٠	(٢١,١٣٦,٠٠٠)	٠,٠٠٠
منصة إحسان - القارئ الصغير	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٧٧,٠٩٠,٠٠٠	(١٧٧,٠٩٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠
منصة إحسان - مكافأة المتهمن	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٤,٠٤٩,٠٠٠	(١٦٤,٠٤٩,٠٠٠)	٠,٠٠٠
دورات صيفية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٦٩٦,٠٠٠	(٤,٦٩٦,٠٠٠)	٠,٠٠٠
حلقات ومجموعات - دعم الجمعية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
الدور النسائية - دعم الجمعية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات مقيدة عينية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	١,٨٢٣,٣٢٨,٠٠٠	٣٤١,٢٧٣,٠٠٠	٢,١٦٤,٦٠١,٠٠٠	٣,٨٩٢,٥٩٨,٠٠٠	(٤,٠٧٦,٩٥٣,٠٠٠)	١,٩٨٠,٢٤٦,٠٠٠

بيان	الرصيد في ٢٠٢٤/١/١	تسويات علي رصيد أول المدة وإعادة تبويب	الرصيد بعد التسويات	الموقوف خلال العام	المحرك خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١
أصول ثابتة اوقاف	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠٠
ربع اوقاف / تبرعات بناء وقف الاحسان	٨,٤٢٧,٦٧٧,٠٠٠	٨٦,٠٨٨,٠٠٠	٨,٥١٣,٧٦٥,٠٠٠	٢,٠١٣,١٢٠,٠٠٠	(١,٩٢١,٥٧٧,٠٠٠)	٨,٦٠٥,٣٠٨,٠٠٠
المجموع	٧٦,٨٧٩,١٥٦,٠٠٠	٨٦,٠٨٨,٠٠٠	٧٦,٩٦٥,٢٤٤,٠٠٠	٢,٠١٣,١٢٠,٠٠٠	(١,٩٢١,٥٧٧,٠٠٠)	٧٧,٠٥٦,٧٨٧,٠٠٠

١٤ - تبرعات نقدية مقيدة :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي	الاجمالي
	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٣ م	ريال سعودي	ريال سعودي
تبرعات مكاتب الاشراف	٠,٠٠	٥٥٧,٣٨٧,٠٠	٠,٠٠	٥٥٧,٣٨٧,٠٠	٥١٩,٦٥٢,٠٠
تبرعات الحلقات والمجمعات	٠,٠٠	٤٥٦,٤٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٦,٤٠٠,٠٠	٥٤٤,٠٥١,٠٠
تبرعات معهد إعداد المعلمات	٠,٠٠	٢٠,٣٧٣,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٣٧٣,٠٠	٢٢,٥٣٧,٠٠
تبرعات برنامج ورتل القرآني	٠,٠٠	٧,٣٥١,٠٠	٠,٠٠	٧,٣٥١,٠٠	٠,٠٠
تبرعات برنامج التميز القرآني بنين	٠,٠٠	١٧,٨٦٧,٠٠	٠,٠٠	١٧,٨٦٧,٠٠	٤٧٤,٠٠
تبرعات برنامج القاري الصغير	٠,٠٠	٣٩,٩٥٧,٠٠	٠,٠٠	٣٩,٩٥٧,٠٠	٠,٠٠
تبرعات برنامج توح حافظا	٠,٠٠	٢٦٥,٩٥٧,٠٠	٠,٠٠	٢٦٥,٩٥٧,٠٠	٠,٠٠
تبرعات برنامج التميز القرآني النساء	٠,٠٠	٣,٦٦٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٦٦٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات برنامج تناقص	٠,٠٠	٣٥,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٥,٥٠٠,٠٠	٣٠,٥٠٠,٠٠
دعم السبعي - مدرسة الكترونية	٠,٠٠	١٣١,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠	١٣١,٧٥٠,٠٠	٠,٠٠
دعم برنامج التميز - مؤسسة الضحيان	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠
دعم برنامج د. صفية رجال - مؤسسة الضحيان	٠,٠٠	١٥,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٦٠٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠
دعم برنامج د. صفية نساء - مؤسسة الضحيان	٠,٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠
دعم برنامج المدرسة الإلكترونية - مؤسسة الضحيان	٠,٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم برنامج تناقص نساء - الهنوف	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم برنامج نيا تكريم - الهنوف	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم برنامج التميز نساء - الماجد	٠,٠٠	٢٤,٥٤٦,٠٠	٠,٠٠	٢٤,٥٤٦,٠٠	٠,٠٠
دعم برنامج الشبان - مجمع البشري	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٥,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
دعم برنامج - مؤسسة العيسى	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠
تبرعات الدور المدعومة (نساء)	٠,٠٠	١,١٥٨,٠٦١,٠٠	٠,٠٠	١,١٥٨,٠٦١,٠٠	٧٦٦,٧٢٦,٠٠
تبرعات الحلقات المدعومة (بنين)	٠,٠٠	٣١٤,١٠٩,٠٠	٠,٠٠	٣١٤,١٠٩,٠٠	٣١٦,٨٥٨,٠٠
تبرعات مسابقات الأسرة الشامل	٠,٠٠	١٤,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٤,٥٠٠,٠٠	٢٣,٢٥٠,٠٠
تبرعات برنامج أمة رمضان	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠,٦٣٣,٠٠
تبرعات جمعية آباء ايتام	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠
تبرعات الدورات الصيفية	٠,٠٠	٢١,١٣٦,٠٠	٠,٠٠	٢١,١٣٦,٠٠	٤٧,٥٣٥,٠٠
تبرعات مجمعات - دعم الجمعية	٠,٠٠	١٧٧,٠٩٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٧,٠٩٠,٠٠	٤٣٣,٦٩١,٠٠
تبرعات الدور - دعم الجمعية	٠,٠٠	١٦٤,٠٤٩,٠٠	٠,٠٠	١٦٤,٠٤٩,٠٠	١٩٢,٦٠٤,٠٠
تبرعات أوقاف	٠,٠٠	٤٠٨,٤٣٣,٠٠	٤٠٨,٤٣٣,٠٠	٤٠٨,٤٣٣,٠٠	٣٦٧,٧٥٢,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٣,٥٥٠,٢٩٣,٠٠	٤٠٨,٤٣٣,٠٠	٣,٩٥٨,٧٢٦,٠٠	٣,٣٥٨,٢٦٣,٠٠

١٥ - دعم منصة احسان :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م	ريال سعودي	ريال سعودي
دعم حلقات - منصة احسان	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٣٣٧,٣٦٥,٠٠
دعم الزهراوين - منصة احسان	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠
القاري الصغير - منصة احسان	٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٢٥٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مكافأة المتمين - منصة احسان	٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٢٦٠,٠٠٠,٠٠	٢٦٠,٠٠٠,٠٠	٣٩٧,٣٦٥,٠٠

١٦- مصروفات البرامج و الأنشطة:

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
مصروفات الحلقات والمجمعات	٤٢٣,٩١٣,٠٠	٤٠١,٩٣٣,٠٠
مصروفات نقدية حلقات - دعم الجمعية	٠,٠٠	٦٢٠,٩٠٦,٠٠
مصروفات نقدية مجمعات - دعم الجمعية	١,٥٤٩,٠٠٣,٠٠	١,٠٠٢,٤٣٧,٠٠
مصروفات مكاتب الاشراف - مكتب الرونة	١,١٥٠,٥٣٩,٠٠	١,١٣٩,٧٣٤,٠٠
مصروفات برامج حلقات	٦٠٩,٨٠٢,٠٠	٥٥٠,٨٣٨,٠٠
مصروفات برامج الدور	٢٨٣,٠٩٥,٠٠	٧٤٩,٣٣٦,٠٠
مصروفات برامج وأنشطة الجمعية - المقرأة القرآنية	٠,٠٠	١٧٦,٥٥١,٠٠
مصروفات الدور المدعومة	٩٣٣,٠٤٤,٠٠	٨١٧,٠٦٢,٠٠
مصروفات المؤسسات المانحة	٨٥٠,٠٠٠,٠٠	١٠٧,٢٢٠,٠٠
مصروفات الحلقات المدعومة	٣٦٦,٦٤٦,٠٠	٣٤٤,٣٠٤,٠٠
مصروفات برامج وأنشطة - توج حافظا	٤٦٧,٦١٥,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برامج وأنشطة - تنافس	٣٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برامج وأنشطة - تاصيل	٥٠,٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برامج وأنشطة - لقاءات	١٠,٢١٥,٠٠	٠,٠٠
مصروفات برامج وأنشطة - مسابقات	١٤,٥٠٠,٠٠	٢٣,٢٥٠,٠٠
مصروفات برنامج أئمة رمضان	٠,٠٠	٧٣,٣٠٦,٠٠
مصروفات الزهراوين - منصة إحسان (مؤسسة سليمان	٠,٠٠	٦٠,٠٠٠,٠٠
مصروفات حلقات - منصة إحسان	٢٦,٠٠٠,٠٠	٣٣٧,٣٦٥,٠٠
مصروفات دعم جمعية آباء	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠
مصروفات برنامج الدورات الصيفية	١٨٨,٨١٩,٠٠	١٣٠,٦٩٦,٠٠
مصروفات نقدية الدور - دعم الجمعية	٨٧,٠٩٣,٠٠	٥٣٤,٣٥٨,٠٠
مصروفات برنامج التميز	٢٢٢,٧٥٦,٠٠	١٧٩,١٥٦,٠٠
مصروفات برنامج ورتل	٧٨,٣٧٨,٠٠	٥٨,١٥٨,٠٠
مصروفات برنامج القارئ الصغير	٩٥,٤٥٩,٠٠	٥٦,٠٠٦,٠٠
مصروفات برنامج المشاركة المجتمعية	٠,٠٠	٣٩,٢٨٢,٠٠
مصروفات برنامج المسابقات القرآنية	١٣١,٧٧٤,٠٠	٣,٣٨٠,٠٠
مصروفات الحفل الختامي	١٠٢,٥١٢,٠٠	٩٦,٠٩٦,٠٠
مصروفات مكافآت وعدييات	٠,٠٠	٨٥,٤٨٢,٠٠
المجموع	٧,٩٢٤,٢٠٠,٠٠	٧,٥٨٨,٠٥٦,٠٠

١٧- مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
مصروفات أجور ومرتبات أنشطة	٥١٨,٤٣٢,٠٠	٥٢١,٦٢٣,٠٠
مزايا وحوافز	٦٤,٣٧٧,٠٠	٨١,٧٥٠,٠٠
الصيانة والإصلاح	٠,٠٠	٤,٦٩٤,٠٠
المنافع والمستهلكات والتأمين	٣٨,٠٠	١٧,٩٠٠,٠٠
تكاليف تشغيلية أخرى	٣,٧٧٧,٠٠	٧٤١,٠٠
المجموع	٥٨٦,٦٢٤,٠٠	٦٢٦,٧٠٨,٠٠

١٨- مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٤ م	٢٠٢٣ م
اجور ورواتب ومكافآت الموظفين	١,٣٠٩,٨٢٧,٠٠	١,٤٨٠,٥٢٣,٠٠
مزايا وحوافز	٢٠٦,٠٧٠,٠٠	١٩٥,١٧١,٠٠
هاتف وبريد	٣٣,١٧٥,٠٠	٣٠,٨٨٩,٠٠
كهرباء ومياه	١٥,٣٥٥,٠٠	١٥,٢٢٤,٠٠
المستهلكات	٤,٧١٨,٠٠	٣,٠٤٥,٠٠
الصيانة والإصلاح	١,٠٧٥,٠٠	١,٢٧٦,٠٠
ضيافة	٢,١٥٤,٠٠	٦,٨١٠,٠٠
مصاريف شحن وتحميل وتنزيل	٠,٠٠	١,١٠٠,٠٠
تكاليف مهنية وإستشارية	٥,٧٥٠,٠٠	٣٠٠,٠٠
تكاليف تشغيلية أخرى	٤,٤٦٢,٠٠	١٠,٢٥٩,٠٠
المجموع	١,٥٨٢,٥٨٦,٠٠	١,٧٤٤,٥٩٧,٠٠

١٩. اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ٢٣/٠٩/١٤٤٦ هـ الموافق : ٢٣/٠٣/٢٠٢٥ م .

٢٠. الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٤/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد

يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

