



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

رقم الصفحة	البيان
٣-١	تقرير مراجع الحسابات المستقل
٤	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٥	قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
٦	قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
١٨-٧	الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٠)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

الملاء على نعمه ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الاخرى .

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 والمعيان الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومستوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات 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 إلي ماورد بالابضاح رقم (٨) الخاص بالاستثمارات في مؤسسات تابعة (روضات) فإن القوائم المالية لروضة جواهر الأمل و روضة نبأ قد أعدت و أعتمدت من قبل إدارة الروضات وتحت مسئوليتهم ولم يتم مراجعتها من قبلنا . هذا ولم يتم تعديل رأينا بناء على هذا الأمر

أمر آخر :-

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م من قبل مكتب محاسب قانوني آخر والذي أبدى بتلك القوائم راي غير معدل بتاريخ ١٤٤٥/٠٢/٢٩ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٩/١٤ م .

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيان 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 اعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ.

مكتب المحاسبة القانوني
عبدالله شاهر المحاسب
للمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acc. No. 267
For Audit And Accounting Purposes

المركز الرئيسي : خميس مشيط
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد الله - مركز حرس - مخرج ٥ - تليفون : ١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حرس - هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ١٢٦٤٧٢٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ١٧٢٢١٢٠٧٤
info@ashaher.com



(٢)

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسئولة 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 جوهرية 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 فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً:-

-تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. وبعد 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.

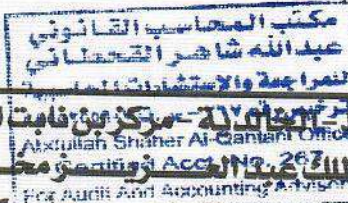
-الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .

-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 تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خالصنا الى وجود عدم تأكد 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.

-تقويم 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 ابغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .





(٣)

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 : ٢٨/٠٢/٢٠٢٤ م

الموافق : ١٨/٠٨/١٤٤٥ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٢٥٠٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إيضاح	البيانات
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول:
			الأصول المتداولة:
٤,٦٩٤,٠٨٢,٠٠	٥,٨٥٨,٤٩١,٠٠	(٤)	النقد وما في حكمه
٦٩,١٢٠,٠٠	١١,٠٢٠,٠٠	(٥)	مدنيون وضم مدينة اخرى
٧٥,٣٤٤,٠٠	٩٤,٨١٠,٠٠		مصروفات مدفوعة مقدما (تأمين طبي)
٢,٩٣١,٧٣٤,٠٠	٣,٨٢٤,٤١٠,٠٠		إيرادات مستحقة
١٣٤,٩٢٠,٠٠	٧٦,٢٥٩,٠٠	(٦)	المستودعات
٧,٩٠٥,٢٠٠,٠٠	٩,٨٦٤,٩٩٠,٠٠		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة:
١,٠٢٣,٨٠٨,٠٠	١,٧٥٦,١٢٧,٠٠	(٧)	الاصول الثابتة بالصافي
١٧٠,٢٥٤,٠٠	١٢١,٨٢٤,٠٠	(٨)	استثمارات في مؤسسة تابعة - الروضات
١,٠٦٩,٠٠	١,٠٦٩,٠٠		استثمارات غير متداولة - اسهم (نادك)
١,١٩٥,١٣١,٠٠	١,٨٧٩,٠٢٠,٠٠		اجمالي الأصول غير المتداولة
			أصول أوقاف:
٥٤,٦١٨,٧٥٢,٠٠	٥٤,٠٧٤,٤٤٢,٠٠	(٩)	أصول الأوقاف بالصافي
٢٥,٠٠٠,٠٠	١٤٤,٠١٣,٠٠		مشروعات تحت التنفيذ - وقف الإحسان
٥٤,٦٤٣,٧٥٢,٠٠	٥٤,٢١٨,٤٥٥,٠٠		إجمالي أصول الأوقاف
٦٣,٧٤٤,٠٨٣,٠٠	٦٥,٩٦٢,٤٦٥,٠٠		إجمالي الأصول
			الإلتزامات و صافي الأصول
			إلتزامات متداولة:
٤١٥,٧٠٨,٠٠	٣٥٣,٠٧١,٠٠	(١٠)	مصروفات مستحقة
١٩٧,٩٩٣,٠٠	١٩١,٦٢٥,٠٠		إيرادات مقدمة
٢١٩,٩٧٩,٠٠	٢٥٤,٠٥٨,٠٠	(١١)	أرصدة دائنة أخرى
٢,٩٥٠,٠٠	-		صناديق الادخار
٨٣٦,٦٣٠,٠٠	٧٩٨,٧٥٤,٠٠		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			إلتزامات غير متداولة:
٦١٨,٢٤٣,٠٠	٥٧٥,٥٢٢,٠٠	(١٢)	مخصص نهاية الخدمة
٦١٨,٢٤٣,٠٠	٥٧٥,٥٢٢,٠٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١,٤٥٤,٨٧٣,٠٠	١,٣٧٤,٢٧٦,٠٠		إجمالي الإلتزامات
		(١٣)	صافي الأصول:
(١٦,٦٨٠,٦٨٧,٠٠)	(١٤,١١٤,٢٩٥,٠٠)		صافي الأصول غير المقيدة
٢,٢٤٥,٢٠٠,٠٠	١,٨٢٣,٣٢٨,٠٠	(١/١٣)	صافي الأصول المقيدة
٧٦,٧٢٤,٦٩٧,٠٠	٧٦,٨٧٩,١٥٦,٠٠	(٢/١٣)	صافي أصول أوقاف
٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠		إجمالي صافي الأصول
٦٣,٧٤٤,٠٨٣,٠٠	٦٥,٩٦٢,٤٦٥,٠٠		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

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

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر القانونيون
للإدارة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qatani Office
Legal No. 267
For Audit And Accounting Advisory

Abdullah Shahr Legal Accountants & Auditors License No.: 267

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧

(٥)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٣ م	٢٠٢٣ م	إيضاح	البيانات
إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	غير مقيدة ريال سعودي		
٤,٢٢٦,٢٤٦,٠٠	٦,٦٣٦,٢١٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦,٦٣٦,٢١٤,٠٠		الإيرادات والمكاسب:
١,٨٣٨,٦٤٢,٠٠	٣,٣٥٨,٢٦٣,٠٠	٣٦٧,٧٥٢,٠٠	٢,٩٩٠,٥١١,٠٠	٠,٠٠	(١٤)	تبرعات نقدية غير مقيدة
٢٦,٠٦١٧,٠٠	١٢٧,٩٨٧,٠٠	٠,٠٠	١٢٧,٩٨٧,٠٠	٠,٠٠		تبرعات نقدية مقيدة
٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		تبرعات زكاة
٨٠,٧٢٣,٠٠	٣٩٧,٣٦٥,٠٠	٠,٠٠	٣٩٧,٣٦٥,٠٠	٠,٠٠	(١٥)	منح حكومية
٠,٠٠	٧٠٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٠٠,٠٠٠,٠٠		دعم منصة احسان
٠,٠٠	٤,٠٥١,٠٠	٠,٠٠	١,٤٢٦,٠٠	٢,٦٢٥,٠٠		تبرعات عينية (أراضي)
٠,٠٠	١٥,٩٥٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٥,٩٥٩,٠٠		تبرعات عينية (موادغذائية)
٠,٠٠	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠,٠٠		تبرعات تخفيض التزام
٢٥٩,٢٧٢,٠٠	٢١٧,٠٧٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢١٧,٠٧٣,٠٠		اشتراكات الأعضاء
٢,٠٤٣,٢١٤,٠٠	٢,١٣٤,٤١٨,٠٠	٢,٠٧٦,٠٣٣,٠٠	٠,٠٠	٥٨,٣٨٥,٠٠		أرباح استثمارات في الروضات
٢٦٣,٦٤٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		إيرادات ايجارات
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	(٣,٩٤١,٢٣١,٠٠)	٣,٩٤١,٢٣١,٠٠	(١/١٣)	أرباح بيع أصول
٠,٠٠	٠,٠٠	(٢,٢٨٩,٣٢٦,٠٠)	٠,٠٠	٢,٢٨٩,٣٢٦,٠٠	(٢/١٣)	صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود
٨,٩٩٢,٣٦٣,٠٠	١٣,٥٩١,٨٣٠,٠٠	١٥٤,٤٥٩,٠٠	(٤٢٣,٩٤٢,٠٠)	١٣,٨٦١,٣١٣,٠٠		صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود
						إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر:
١٠٣,٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠		مساعداة الزكاة
٥,٢١١,٩٤٤,٠٠	٧,٥٨٨,٠٥٦,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧,٥٨٨,٠٥٦,٠٠	(١٦)	مصروفات البرامج والأنشطة
٦٨٧,٠٠	٤,٠٥١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٠٥١,٠٠		مساعداة عينية
٩٤٩,٢٣٣,٠٠	٦٢٦,٧٠٨,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٦٢٦,٧٠٨,٠٠	(١٧)	مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط
٦٩٥,٠٠	٧٦٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٦٣,٠٠		مصروفات حوكمة
٩,٨٣٧,٠٠	٩٤,٢٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٩٤,٢٨٠,٠٠		مصروفات الأوقاف
٥٦٨,٩٣٧,٠٠	٥٢٥,٣٩٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٢٥,٣٩٩,٠٠		مصروفات جمع اموال
١,٦١٠,٥٥١,٠٠	١,٧٤٤,٥٩٧,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٧٤٤,٥٩٧,٠٠	(١٨)	مصاريف عمومية وإدارية
٠,٠٠	٥٩,٦٣٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٩,٦٣٥,٠٠		خسائر بيع أصول الروضات
١٨,٧٨٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠		خسائر في استثمارات الروضات
١٦٣,٦٦٩,٠٠	١٤٧,٤٢٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٤٧,٤٢٣,٠٠	(٧)	إستهلاك الأصول الثابتة
١,٣٨٧,٣٩١,٠٠	٥٤٤,٣١٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٤٤,٣١٠,٠٠	(٨)	استهلاك أصول الأوقاف
(١٠,٠٢٤,٧٢٧,٠٠)	(١١,٣٣٩,٢٢٢,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠	(١١,٣٣٩,٢٢٢,٠٠)		إجمالي المصروفات و الخسائر
(١,٠٣٢,٣٦٤,٠٠)	٢,٢٥٢,٦٠٨,٠٠	١٥٤,٤٥٩,٠٠	(٤٢٣,٩٤٢,٠٠)	٢,٥٢٢,٠٩١,٠٠		صافي التغير في صافي الأصول
٦٣,٣٣٦,٦٢٤,٠٠	٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠	٧٦,٧٢٤,٦٩٧,٠٠	٢,٢٤٥,٢٠٠,٠٠	(١٦,٦٨٠,٦٨٧,٠٠)		رصيد صافي الأصول اول المدة
(١٥,٠٥٠,٠٠)	٤٦,٣٧١,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٧٠,٠٠	٤٤,٣٠١,٠٠		تسويات سنوات سابقة
٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠	٧٦,٨٧٩,١٥٦,٠٠	١,٨٢٣,٣٢٨,٠٠	(١٤,١١٤,٢٩٥,٠٠)		رصيد صافي الأصول اخر المدة

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

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر
للحسابات والمراجعة
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٧٥٤٩٠٧
Abdullah Shahr Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advicen

(٦)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

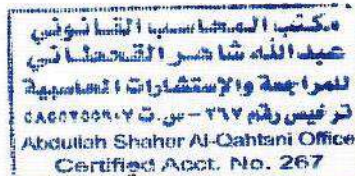
ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
(١,٠٣٢,٣٦٤,٠٠٠)	٢,٧٥٢,٦٠٨,٠٠٠	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
		التغير في صافي الأصول
		تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول :
١٦٣,٦٦٩,٠٠٠	١٤٧,٤٢٣,٠٠٠	مصرفات إهلاكات الأصول الثابتة
١,٣٨٧,٣٩٩,٠٠٠	٥٤٤,٣١٠,٠٠٠	مصرفات إهلاكات أصول الأوقاف
١٠١,٩٤٩,٠٠٠	٩١,١٧٣,٠٠٠	المكون من نهاية الخدمة خلال العام
		التغيرات في بنود الأصول والالتزامات المتداولة :
(١٩,٥٤٦,٠٠٠)	٥٨,١٠٠,٠٠٠	التغير في مدينون وأرصدة مدينة أخرى
٨٠,٤١٥,٠٠٠	(١٩,٤٦٦,٠٠٠)	التغير في أرصدة مصرفات مدفوعة مقدما وذمم مدينة أخرى
(٧١٩,٥٣٦,٠٠٠)	(٨٩٢,٦٧٦,٠٠٠)	التغير في الإيرادات المستحقة
٠,٠٠٠	٥٨,٦٦١,٠٠٠	التغير في أرصدة المستودعات
(٢٣,٥٨٠,٠٠٠)	(٦٢,٦٣٧,٠٠٠)	التغير في أرصدة مصرفات مستحقة
١٦,٤٥٠,٠٠٠	٣٤,٠٧٩,٠٠٠	التغير في أرصدة دائنة أخرى
٠,٠٠٠	(٦,٣٦٨,٠٠٠)	التغير في الإيرادات المقدمة
١,٧٠٠,٠٠٠	(٢,٩٥٠,٠٠٠)	التغير في صناديق الادخار
(٢٦١,٠٠٠)	(١٣٣,٨٩٤,٠٠٠)	المسدد من نهاية الخدمة خلال العام
(٤٣,٧١٣,٠٠٠)	٢,٠٦٨,٣٦٣,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(٢,٠٠٠,٠٠٠)	(٨٧٩,٧٤٢,٠٠٠)	إضافات أصول ثابتة
٧٣٦,٣٥١,٠٠٠	٠,٠٠٠	أستيعادات أصول ثابتة بالصافي
١٣,٦٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	أستيعادات أصول الأوقاف بالصافي
٠,٠٠٠	(١١٩,٠١٣,٠٠٠)	التغير في أرصدة مشروعات تحت التنفيذ
٧٤٨,٠٠١,٠٠٠	(٩٩٨,٧٥٥,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية الناتجة من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية (٢)
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٥,٠٥٠,٠٠٠)	٤٦,٣٧١,٠٠٠	تسويات سنوات سابقة
٥٦,٥٩٠,٠٠٠	٤٨,٤٣٠,٠٠٠	التغير في الاستثمارات
٤١,٥٤٠,٠٠٠	٩٤,٨٠١,٠٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٧٤٥,٨٢٨,٠٠٠	١,١٦٤,٤٠٩,٠٠٠	صافي التغير في رصيد البنك وما في حكمه (٣+٢+١)
٣,٩٤٨,٢٥٤,٠٠٠	٤,٦٩٤,٠٨٢,٠٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في بداية العام
٤,٦٩٤,٠٨٢,٠٠٠	٥,٨٥٨,٤٩١,٠٠٠	رصيد النقد وما في حكمه في نهاية العام

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

ايضاح رقم (٧) الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

(٧/١) أصول ثابتة الجمعية :

البيــــــــــــــــان	التكلفة				مجمع الاستهلاك				الرصيد البقري في
	نسبة الاستهلاك	الرصيد في ٢٠٢٣/١ م	إضافات العام	استبعادات العام	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٣/١ م	استهلاكات العام	استبعادات	
%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
الأراضي	%٠	٠,٠٠	٥٧٤,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٥٧٤,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٧٤,٣٠٠,٠٠٠
مباني - ملك الجمعية	%٤	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠	٦,٦٦٧,٠٠	٠,٠٠	٢٣,٣٣٣,٠٠
مباني علي ارض الغير	%٤	١,٠٠٧,٤٤٩,٦٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٧,٤٤٩,٦٠٠	١,٠٠٧,٤٤٩,٦٠٠	٤٢,٩٨٠,٠٠	٠,٠٠	٤٥٣,٤٥٩,٠٠	٦٦٤,٠١٧,٠٠
تخصيات في مباني علي ارض الغير	%٢٠	١٩٣,٨٢٤,٠٠	٠,٠٠	١٩٣,٨٢٤,٠٠	١٩٣,٨٢٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٩٣,٨٢٤,٠٠	١,٠٠
السيارات	%٢٠	١٨٤,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٨٤,٥٠٠,٠٠	١٨٤,٥٠٠,٠٠	٢٣,٢٩٧,٠٠	٠,٠٠	١٨٤,٤٤٩,٦٠	٤٠
أثاث ومفروشات	%١٠	٩٨٢,٤٧٣,٠٠	١,٣٨٣,٠٠	٩٨٣,٨٥٦,٠٠	٩٨٣,٨٥٦,٠٠	٣٢,٥٦٠,٠٠	٠,٠٠	٧٩٤,٣٦٨,٠٠	١٨٩,٤٨٨,٠٠
أجهزة كمبيوتر	%٢٥	٣٩٣,١٧٣,٠٠	٠,٠٠	٣٩٣,١٧٣,٠٠	٣٩٣,١٧٣,٠٠	٣,٥٥٨,٠٠	٠,٠٠	٣٩٣,١٧٣,٠٠	١,٠٠
أجهزة تبريد وتدفئة	%١٥	٩٦,٣٣٦,٠٠	٠,٠٠	٩٦,٣٣٦,٠٠	٩٦,٣٣٦,٠٠	٣,٥٥٨,٠٠	٠,٠٠	٩٤,٠٨٢,٠٠	١,٠٠
الات ومعدات مكتبية	%١٥	٧١,٦٨٤,٠٠	٠,٠٠	٧١,٦٨٤,٠٠	٧١,٦٨٤,٠٠	١,٩٥٦,٠٠	٠,٠٠	٦٩,٧٢٨,٠٠	١,٠٠
لوحه دعاية وإعلان	%١٠	٢٢,٩٦٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢,٩٦٠,٠٠	٢٢,٩٦٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٢,٩٦٠,٠٠	١,٠٠
صناديق تبرعات	%٥٠	٢٤٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٠,٠٠	٢٤٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣٩,٠٠	١,٠٠
أجهزة كهربائية	%١٥	٩٩,٨٠٧,٠٠	٤,٠٥٩,٠٠	١٠٣,٨٦٦,٠٠	١٠٣,٨٦٦,٠٠	٥,١٩٩,٠٠	٠,٠٠	٩٩,٦٦٧,٠٠	٤,٠٨٠,٠٠
أجهزة إلكترونية	%٢٥	١٧٣,٧٢٨,٠٠	٠,٠٠	١٧٣,٧٢٨,٠٠	١٧٣,٧٢٨,٠٠	١,٣٦٠,٠٠	٠,٠٠	١٧٢,٣٦٨,٠٠	١,٦٢٣,٠٠
أجهزة أمن وسلامة	%١٠	٧,٢٢٩,٠٠	٠,٠٠	٧,٢٢٩,٠٠	٧,٢٢٩,٠٠	٧٢٣,٠٠	٠,٠٠	٦,٥٠٦,٠٠	٣,٧٠٠,٠٠
الإجمالي (٧/١)		٣,٣٠٠,٤٥٠,٠٠	٨٧٩,٧٤٢,٠٠	٤,١٨٠,١٩٢,٠٠	٤,١٨٠,١٩٢,٠٠	١١٧,٧٩٧,٠٠	٠,٠٠	٢,٤٨٣,٩٧٧,٠٠	١,٦٩٦,٢١٥,٠٠

(٨)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

(٧/٢) أصول ثابتة مكتب الرونية :

اليان	نسبة الاستهلاك	التكلفة						النسبة
		الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إضافات العام	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	الاستهلاك العام	استبدادات العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	
	%	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	
اثاث ومفروشات	%١٠	١٠٧,٠٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٧,٠٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥١,٧٣٦,٠٠٠	١٠٧,٠٤٠,٠٠٠
أجهزة كمبيوتر	%٢٥	٥٣,٩٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٣,٩٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٢,٩٠٣,٠٠٠	٥٣,٩٠٤,٠٠٠
أجهزة كهربائية	%١٥	٩,٢٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٢٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٧٣٦,٠٠٠	٩,٢٩٠,٠٠٠
أجهزة الكترونية	%٢٥	٣,٦٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٦٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٨٨٧,٠٠٠	٣,٦٢٠,٠٠٠
أجهزة تبريد وتدفئة	%١٥	٦١,٨٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦١,٨٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٤,٨٤٣,٠٠٠	٦١,٨٥٠,٠٠٠
تحسينات مباني	%٢٠	٣٨,٦٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨,٦٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤,٦٨٩,٠٠٠	٣٨,٦٢٨,٠٠٠
الإجمالي (٧/٢)		٢٧٤,٣٣٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧٤,٣٣٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٤,٧٩٤,٠٠٠	٢٧٤,٣٣٢,٠٠٠
إجمالي (٧+١)		٣,٥٧٤,٧٨٢,٠٠٠	٨٧٩,٧٤٢,٠٠٠	٤,٤٥٤,٥٢٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٥٥٠,٩٧٤,٠٠٠	٤,٤٥٤,٥٢٤,٠٠٠

(٩)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٨) أصول أوقاف ومجمع استهلاكها في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م.

الرصيد الدفري في		مجمع الاستهلاك						التكلفة		النسبة الاستهلاك	البيان
٢٠٢٢/١٢/٣١	٢٠٢٣/١٢/٣١	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١	استيعادات	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١	المجموع في ٢٠٢٣/١٢/٣١	استيعادات العام	إضافات العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١		
ريال سعودي	٣٣,٩٧٥,٣٨٠,٠٠٠	٣٣,٩٧٥,٣٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٣,٩٧٥,٣٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٣,٩٧٥,٣٨٠,٠٠٠	%٠	أراضي أوقاف
٢٠,٦٤٢,٣٧١,٠٠٠	٢٠,٠٩٩,٠٦١,٠٠٠	١٤,١٥٢,٠٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٤٤,٣١٠,٠٠٠	١٣,٦٠٧,٧٥٩,٠٠٠	٣٤,٢٥١,١٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٤,٢٥١,١٣٠,٠٠٠	%٥	مباني أوقاف
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٢٢٤,٩٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٤,٩٦٨,٠٠٠	٢٢٤,٩٦٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢٤,٩٦٩,٠٠٠	%٢٠	تحسينات مباني ورفقة
٥٤,٦١٨,٧٥٢,٠٠٠	٥٤,٠٧٤,٤٤٢,٠٠٠	١٤,٣٧٧,٠٣٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٤٤,٣١٠,٠٠٠	١٣,٨٣٢,٧٢٧,٠٠٠	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠٠		الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسبين
للرخصة والإشارات المسائية
ترخيص رقم ٢١٧ - ب.ت.٥٥٧٥٩٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٠)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الاسم : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

الكيان القانوني : جمعية اهلية

العنوان : خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط المسجلة برقم ٣٤٠٨ تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير

شهادة التسجيل الربحي وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ

والشهادة سارية حتى تاريخ ١٢/١٢/٢٠٢٤ م .

السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية الحالية عن فترة ١٢ شهر ميلادي للفترة المالية من ١/١/٢٠٢٣ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٣ م .

١/٢ : أرقام المقارنة مدققة من قبل محاسب قانوني آخر .

١/٣ : أهداف الجمعية :

١ - تحفيظ القرآن الكريم وتصحيح تلاوته .

٢ - العناية بتعليم تجويد القرآن الكريم .

٣ - تعظيم كتاب الله تعالى لدي المجتمع .

٤ - العناية بحفاظ القرآن الكريم وتشجيعهم .

٥ - تعليم علم القرأت بين الحفاظ .

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ - بيان الالتزام:

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

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



(١١)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب 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 الأستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة المعادلة.

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 الاوقاف 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 الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

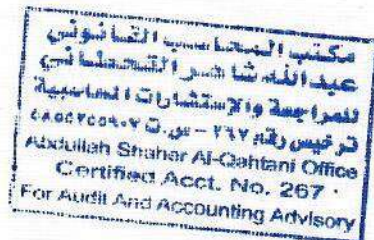
يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك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

الدائون 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 مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

الأصول 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 والاستخدام 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 يتبهاً للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعلمي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) حين 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 انشطة 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 .

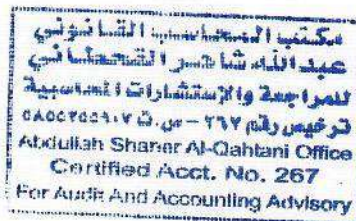
يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية تستخدم الجمعية برنامج إلكتروني في تسجيل معاملاتها المالية .

اعادة التويب :

تم اعادة تويب بعض ارقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض ارقام السنة الحالية .



٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠	٢,٦٥٠,٠٠	نقدية بالصندوق
٩١٧,٤١٢,٠٠	٣٠٢,٩٤٤,٠٠	بنك الراجحي د / ٥٠٠٧
١٤٧,٠٩٢,٠٠	١٦٩,٦٢٩,٠٠	بنك الراجحي د / ٧٠٥٨
٦٧١,٨٣٢,٠٠	٢,٠١٩,٢٣٠,٠٠	بنك الراجحي د / ٨٨١٢
٥١,٤٥٤,٠٠	١٢٨,٦٥٥,٠٠	بنك الراجحي د / ٦٨٨٣
٣٣,٧٣٠,٠٠	٢٤,٤١٨,٠٠	بنك الراجحي د / ٩٩١١
٥٣,١٨٩,٠٠	١٦٧,٧٥١,٠٠	بنك الراجحي د / ٢٩٢٥
١١٨,٧٧٧,٠٠	٢٧١,٩٨١,٠٠	بنك الراجحي د / ٨٨١٦
٨٣٨,٢٤٩,٠٠	٧١٦,٢٣٤,٠٠	بنك الراجحي د / ٧٠٠٣
٤٣,٢٤٤,٠٠	٥١,١٥٤,٠٠	بنك الراجحي د / ٤٠٠٦
١٥,٧٢٠,٠٠	١١٢,٩٨٠,٠٠	بنك الراجحي د / ٣٠٠٧
٥٧٠,٣٧٢,٠٠	٦٤١,٣٢٩,٠٠	بنك البلاد د / ٩٠٠٨
٢٤٧,٨١١,٠٠	٢٥٩,٠١٢,٠٠	بنك البلاد د / ٩٠٠٦
١٢,٤٢٤,٠٠	١٢,٤٢٣,٠٠	بنك الجزيرة د / ٦٠٠١
٩٦,٥١٤,٠٠	٢٥٤,٧٥٤,٠٠	بنك الإنماء د / ٦٠٠٠
٢٣٧,٤٩٧,٠٠	٣٤٥,٣٤٩,٠٠	بنك الإنماء د / ٦٠٠١
٩٠,٠٥٨,٠٠	٩٠,٩٧٦,٠٠	بنك الرياض د / ٩٩٤٠
٥٤٨,٧٠٧,٠٠	٢٨٧,٠٢٢,٠٠	بنك الأهلي د / ٠١٠٠
٤,٦٩٤,٠٨٢,٠٠	٥,٨٥٨,٤٩١,٠٠	المجموع

٥- مدينون وذمم مدينة اخرى :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٩,١٢٠,٠٠	١١,٠٢٠,٠٠	ذمم العاملين
١٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	مدينون متنوعون - وقف جمعيات عسير
٦٩,١٢٠,٠٠	١١,٠٢٠,٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة ساهر الشاهر المحاسبين
عبدالله شاهر الشاهري
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٥٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Gahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

٦- المستودعات

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	مستودع مستلزمات مكتبية وأجهزة كمبيوتر
١٢٢,٩٢٠,٠٠٠	٤٣,٢٨٥,٠٠٠	مستودع أصول ثابتة - روضة ندي المستقبل
٠,٠٠٠	٢٠,٩٧٤,٠٠٠	مستودع أصول ثابتة - روضة نيا بأمر سرار
١٣٤,٩٢٠,٠٠٠	٧٦,٢٥٩,٠٠٠	المجموع

٧- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

١.٧ - إضافات خلال العام :

* صك رقم ٨٧١٧٢٠٠١٩٨٣ بتاريخ ١٤٤٤/٧/٢٨ هـ بمبلغ ١٦٦٠٠٠ ريال وقد قامت الجمعية بتحديد قيمة الأرض بمبلغ ٦٦٠٠٠ ريال والمبني بقيمة ١٠٠٠٠٠ ريال وتم إضافة قيمة ضريبة التصرفات العقارية إلى قيمة الأرض مبلغ ٨٣٠٠ ريال .

* صك رقم ٣٧١٧٢٣٠٠١١٤٧ بتاريخ ١٤٤٥/٢/١٤ هـ بدون قيمة وقد قامت الجمعية بتقييمه من خلال مؤسسة درة الوطن العقارية بمبلغ ٧٠٠٠٠٠ ريال ٥٠٠٠٠٠ تخص الأرض و ٢٠٠٠٠٠٠ ريال تخص المبني وهذه الأرض متبرع بها .

٨- استثمارات في مؤسسات تابعة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٧٤,٢٨١,٠٠٠	١٢١,٨٢٤,٠٠٠	روضة جواهر الامل
(٤,٠٢٧,٠٠٠)	٠,٠٠٠	روضة نيا
١٧٠,٢٥٤,٠٠٠	١٢١,٨٢٤,٠٠٠	المجموع

٩- أصول الأوقاف ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

١٠- مصروفات مستحقة :

٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٤١٥,٧٠٨,٠٠٠	٣٠٧,٨٨٣,٠٠٠	رواتب مستحقة
٠,٠٠٠	٢٣,٣٨٠,٠٠٠	تأمينات إجتماعية
٠,٠٠٠	١٣,١٨٣,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة
٠,٠٠٠	٨,٦٢٥,٠٠٠	اتعاب مهنية مستحقة
٤١٥,٧٠٨,٠٠٠	٣٥٣,٠٧١,٠٠٠	المجموع

مكتبنا المسجل سابقا القضاة مؤتمري
عبدالله شاهر المحاسبين
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت.٥٥٢٥٩٠٢
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١١- أرصدة دائنة أخرى:

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	مكتب الوثيقة الموحدة للتأمين
١٢٤,٧٨٠,٠٠٠	٥٨,١٨٢,٠٠٠	هيئة الزكاة والضريبة والجمارك - القيمة المضافة الدائنة
٤٢,٤٠٥,٠٠٠	٣٢,٤٦٠,٠٠٠	أمانات لدي الغير
٥٢,٧٩٤,٠٠٠	١٥٨,٤١٦,٠٠٠	موردين خدمات - مكتب نيراس للإستشارات
٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	المجموع
٢١٩,٩٧٩,٠٠٠	٢٥٤,٠٥٨,٠٠٠	

١٢- مخصص نهاية الخدمة :

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	رصيد مخصص نهاية الخدمة اول المدة
٥١٦,٥٥٥,٠٠٠	٦١٨,٢٤٣,٠٠٠	المستخدم من المخصص خلال العام
(٢٦١,٠٠٠)	(١٣٣,٨٩٤,٠٠٠)	المكون خلال العام
١٠١,٩٤٩,٠٠٠	٩١,١٧٣,٠٠٠	رصيد المخصص في نهاية العام
٦١٨,٢٤٣,٠٠٠	٥٧٥,٥٢٢,٠٠٠	

١٣- صافي الاصول:

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
صافي الأصول المقيدة (١/١٣)	صافي الأصول المقيدة (١/١٣)	رصيد أول المدة
٢,٢٤٥,٢٠٠,٠٠٠	١٦,٦٨٠,٦٨٧,٠٠٠	شويات سنوات سابقة
٢,٠٧٠,٠٠٠	٤٤,٣٠١,٠٠٠	التغير في صافي الأصول
١٥٤,٤٥٩,٠٠٠	٢,٥٢٢,٠٩١,٠٠٠	رصيد آخر المدة
١,٨٢٣,٣٢٨,٠٠٠	١٤,١١٤,٢٩٥,٠٠٠	
صافي أصول الأوقاف (٢/١٣)	صافي أصول الأوقاف (٢/١٣)	
٧٦,٧٢٤,٦٩٧,٠٠٠	٧٦,٧٢٤,٦٩٧,٠٠٠	
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠٠	٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠٠	
٤٦,٣٧١,٠٠٠	٤٦,٣٧١,٠٠٠	
١٥,٠٥٠,٠٠٠	١٥,٠٥٠,٠٠٠	
٢,٢٥٢,٦٠٨,٠٠٠	٢,٢٥٢,٦٠٨,٠٠٠	
١٠١,٣٢٦,٣٦٤,٠٠٠	١٠١,٣٢٦,٣٦٤,٠٠٠	
٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠٠	٦٢,٢٨٩,٢١٠,٠٠٠	
٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠٠	٦٤,٥٨٨,١٨٩,٠٠٠	

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر الشاهري
للحسابات والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.س. ٥٨٥٢٥٤٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١

١/١٣ - صافي الأصول المقيدة والمحرة منها:

الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١	المحور خلال العام	المقيد خلال العام	الرصيد بعد التسويات	تسويات علي رصيد أول المدة	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١	بيان
٢٨١,٦٠٤,٠٠٠	(٤,٠٠٠,٠٠٠)	١٢٧,٩٨٧,٠٠٠	١٥٧,٦١٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٧,٦١٧,٠٠٠	الزكاة للشرعية
٥٢٤,٠٤٧,٠٠٠	(١,١٣٩,٧٣٤,٠٠٠)	٥١٩,٦٥٢,٠٠٠	١,١٤٤,١٢٩,٠٠٠	٢,٠٧٠,٠٠٠	١,١٤٢,٠٥٩,٠٠٠	تبرعات حلقات - مكاتب شرفاء (الروضة/بواهر الامل)
٣٣٧,٤١٣,٠٠٠	(٨١٧,٠٦٢,٠٠٠)	٧٦٦,٧٢٦,٠٠٠	٣٨٧,٧٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨٧,٧٤٩,٠٠٠	الدور السنائية المدعومة
١٨٩,٠٨٢,٠٠٠	(٣٤٤,٣٠٤,٠٠٠)	٣١٦,٨٥٨,٠٠٠	٢١٦,٥٢٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٦,٥٢٨,٠٠٠	حلقات التبين المدعومة
١٦٩,٦٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٢,٥٣٧,٠٠٠	١٤٧,٠٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٧,٠٩٢,٠٠٠	معهد اعداد المعلمات
٦٥,٧٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥,٧٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥,٧٩٢,٠٠٠	حلقات كعب بن مالك
١٤٩,٥٥٢,٠٠٠	(٧٩,٨٠٠,٠٠٠)	١٧٨,٥٩٠,٠٠٠	٥٠,٧٩٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٧٩٢,٠٠٠	مجمع الزهراوين التعليمي
٠,٠٠٠	(٢٨,٨٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٢٨,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨,٨٠٠,٠٠٠	مؤسسة الحبيب الخيرية
٧,٧٣٩,٠٠٠	(٤٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٩,٦٠٨,٠٠٠	٢٨,١٣١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨,١٣١,٠٠٠	مجمع الحياة التعليمي
٥,٠٦٣,٠٠٠	(٥٢,٤٠٠,٠٠٠)	٤٩,١١٣,٠٠٠	٨,٣٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨,٣٥٠,٠٠٠	حلقات جامع البشري
٠,٠٠٠	(٧,٩٢٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٧,٩٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٩٢٠,٠٠٠	فصول المورة - السبيعي
٣,٢٦٨,٠٠٠	(١٨,٧١٠,٠٠٠)	١٧,٦٧٨,٠٠٠	٤,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٣٠٠,٠٠٠	مجمع الروضة القرآني
٨,٤٠٠,٠٠٠	(١١٣,١٠٠,٠٠٠)	١٢١,٤٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	حلقات جامع منيرة العنبي
٢,٩٨٦,٠٠٠	(٥٤,٠٠٠,٠٠٠)	٥٦,٩٨٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مجمع النبطي
٣٠,٦٠٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٥٠,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مجمع الصفاة
١٢,٨٩٣,٠٠٠	(١٣,١٨٣,٠٠٠)	٢٦,٠٧٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مجمع العز
١٣,٢٦٠,٠٠٠	(١٠,٧٤٠,٠٠٠)	٢٤,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	المفراة
٠,٠٠٠	(٣٠,٠٠٠,٠٠٠)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم مؤسسة عبد اللطيف العيسى
٠,٠٠٠	(١٨,٥٠٠,٠٠٠)	١٨,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج التميز - مؤسسة الضحيان
٠,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج الدورات الصيفية نساء - مؤسسة الضحيان
٠,٠٠٠	(١٢,٠٠٠,٠٠٠)	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج الدورات الصيفية نساء - مؤسسة الضحيان
٠,٠٠٠	(٣٣٧,٣٦٥,٠٠٠)	٣٣٧,٣٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم حلقات - منصة احسان
٠,٠٠٠	(٦٠,٠٠٠,٠٠٠)	٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم الزهراوين - منصة احسان
٠,٠٠٠	(٤٣٣,٦٩١,٠٠٠)	٤٣٣,٦٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم الجمعية - جمعيات
٠,٠٠٠	(١٩٢,٦٠٤,٠٠٠)	١٩٢,٦٠٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	دعم الجمعية - الدور
٠,٠٠٠	(٤٧٤,٠٠٠)	٤٧٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج التميز للقرآني
٢٢,٠٠٠,٠٠٠	(٨,٠٠٠,٠٠٠)	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج تلافيف
٠,٠٠٠	(٢٣,٢٥٠,٠٠٠)	٢٣,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج مسابقات الأسرة للشمائل
٠,٠٠٠	(٢٠,٦٣٣,٠٠٠)	٢٠,٦٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج أئمة رمضان
٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج دعم الجمعيات خيرية - ابناء ايتام
٠,٠٠٠	(٤٧,٥٣٥,٠٠٠)	٤٧,٥٣٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج الدورات الصيفية
٠,٠٠٠	(١,٤٢٦,٠٠٠)	١,٤٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية
١,٨٢٣,٣٢٨,٠٠٠	(٣,٩٤١,٢٣١,٠٠٠)	٣,٥١٧,٢٨٩,٠٠٠	٢,٢٤٧,٢٧٠,٠٠٠	٢,٠٧٠,٠٠٠	٢,٢٤٥,٢٠١,٠٠٠	المجموع

٢/١٣ - صافي أصول الاوقاف والمحرة منها:

الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١	الرصيد في ٢٠٢٣/١٢/٣١	المحور خلال العام	الموقوف خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٣/١/١	بيان
٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠٠	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٨,٤٥١,٤٧٩,٠٠٠	أصول ثابتة اوقاف
٨,٢٧٣,٢١٨,٠٠٠	٨,٤٢٧,٢٧٧,٠٠٠	(٢,٢٨٩,٣٢٦,٠٠٠)	٢,٤٤٣,٧٨٥,٠٠٠	٨,٢٧٣,٢١٨,٠٠٠	ربع اوقاف / تبرعات بناء وقف الاحسان
٧٦,٧٢٤,٦٩٧,٠٠٠	٧٦,٨٧٩,١٥٦,٠٠٠	(٢,٢٨٩,٣٢٦,٠٠٠)	٢,٤٤٣,٧٨٥,٠٠٠	٧٦,٧٢٤,٦٩٧,٠٠٠	المجموع

مكتب المحاسبة والتدقيق
عبدالله شاهر المحاسبين القانونيين
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٢٥٥٩٠٢
Abdullah Shaher Al-Chatani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط

ترخيص رقم (٣٤٠٨)

خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١م

١٤- تبرعات نقدية مقيدة :

البيان	٢٠٢٣م		٢٠٢٢م	
	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي ريال سعودي
تبرعات مكاتب الاشراف	٠,٠٠	٥١٩,٦٥٢,٠٠	٠,٠٠	٥١٩,٦٥٢,٠٠
تبرعات الحلقات والمجمعات	٠,٠٠	٥٤٤,٠٥١,٠٠	٠,٠٠	٥٤٤,٠٥١,٠٠
تبرعات معهد إعداد المعلمين	٠,٠٠	٢٢,٥٣٧,٠٠	٠,٠٠	٢٢,٥٣٧,٠٠
دعم برنامج التميز القرآني	٠,٠٠	٤٧٤,٠٠	٠,٠٠	٤٧٤,٠٠
دعم برنامج تنافس	٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠
دعم برنامج التميز - مؤسسة الضحيان	٠,٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٨,٥٠٠,٠٠
دعم برنامج د. صفية رجال - مؤسسة الضحيان	٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠
دعم برنامج د. صفية نساء - مؤسسة الضحيان	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠
دعم برنامج - مؤسسة العيسى	٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠
تبرعات الدور المدعومة (نساء)	٠,٠٠	٧٦٦,٧٢٦,٠٠	٠,٠٠	٧٦٦,٧٢٦,٠٠
تبرعات الحلقات المدعومة (بنين)	٠,٠٠	٣١٦,٨٥٨,٠٠	٠,٠٠	٣١٦,٨٥٨,٠٠
تبرعات مسابقات الأسرة الشامل	٠,٠٠	٢٣,٢٥٠,٠٠	٠,٠٠	٢٣,٢٥٠,٠٠
تبرعات برنامج أمة رمضان	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠
تبرعات جمعية أباء ايتام	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠
تبرعات الدورات الصيفية	٠,٠٠	٤٧,٥٣٥,٠٠	٠,٠٠	٤٧,٥٣٥,٠٠
تبرعات مجمعات - دعم الجمعية	٠,٠٠	٤٣٣,٦٩١,٠٠	٠,٠٠	٤٣٣,٦٩١,٠٠
تبرعات الدور - دعم الجمعية	٠,٠٠	١٩٢,٦٠٤,٠٠	٠,٠٠	١٩٢,٦٠٤,٠٠
دعم مجمع الروضة القرآني	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مجمع الزهراوين التعليمي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مجمع الحياة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم حلقات جامع البشري	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مجمع المبني القرآني	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مجمع الصقلي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مؤسسة الحبيب	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم مؤسسة السبيعي الخيرية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
دعم الحلقات والدور النسائية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات اوقاف	٠,٠٠	٣٦٧,٧٥٢,٠٠	٣٦٧,٧٥٢,٠٠	٣٦٧,٧٥٢,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٢,٩٩٠,٥١١,٠٠	٣,٣٥٨,٢٦٣,٠٠	١,٨٢٨,٦٤٢,٠٠

١٥- دعم منصة احسان :

البيان	٢٠٢٣م		٢٠٢٢م	
	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
دعم حلقات - منصة احسان	٠,٠٠	٣٣٧,٣٦٥,٠٠	٣٣٧,٣٦٥,٠٠	٨٠,٧٢٣,٠٠
دعم الزهراوين - منصة احسان	٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٠,٠٠	٣٩٧,٣٦٥,٠٠	٣٩٧,٣٦٥,٠٠	٨٠,٧٢٣,٠٠

المكتب المحاسبى والقانونى
عبدالله شاهر المحاسبين القانونيين
للحسابات والمراجعات
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٥٨٥٧٥٥٩٠٢
Abdullah Shafer Al-Qahlani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٨)
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط
خميس مشيط - عسير - المملكة العربية السعودية

تابع - الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

١٦- مصروفات البرامج و الأنشطة:

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٤٠,٩٨٧,٠٠	٤٠١,٩٣٣,٠٠
١,١٩٥,٥٤٧,٠٠	٦٢٠,١٠٦,٠٠
٩٥١,٠٦٧,٠٠	١,٠٠٢,٤٣٧,٠٠
٨٨٥,٨٣٦,٠٠	١,١٣٩,٧٣٤,٠٠
٥٣٤,٧٩٩,٠٠	٥٥٠,٨٣٨,٠٠
٤٨٢,٩٧٣,٠٠	٧٤٩,٣٣٦,٠٠
٤٢٤,٤٣٩,٠٠	١٧٦,٥٥١,٠٠
٤١٦,٨٧٤,٠٠	٨١٧,٠٦٢,٠٠
٨٩,٦٨٠,٠٠	١٠٧,٢٢٠,٠٠
٥٩,٧٤٢,٠٠	٣٤٤,٣٠٤,٠٠
٢٠,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠
١٠,٠٠٠,٠٠	٢٣,٢٥٠,٠٠
٠,٠٠	٧٣,٣٠٦,٠٠
٠,٠٠	٦,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٣٣٧,٣٦٥,٠٠
٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٣٠,٦٩٦,٠٠
٠,٠٠	٥٣٤,٣٥٨,٠٠
٠,٠٠	١٧٩,١٥٦,٠٠
٠,٠٠	٥٨,١٥٨,٠٠
٠,٠٠	٥٦,٠٠٦,٠٠
٠,٠٠	٣٩,٢٨٢,٠٠
٠,٠٠	٣,٣٨٠,٠٠
٠,٠٠	٩٦,٠٩٦,٠٠
٠,٠٠	٨٥,٤٨٢,٠٠
٥,٢١١,٩٤٤,٠٠	٧,٥٨٨,٠٥٦,٠٠

البيان

- مصروفات الحلقات والمجمعات
- مصروفات نقدية حلقات - دعم الجمعية
- مصروفات نقدية مجمعات - دعم الجمعية
- مصروفات مكاتب الاشراف - مكتب الرونة
- مصروفات برامج حلقات
- مصروفات برامج الدور
- مصروفات برامج وأنشطة الجمعية - المقرأة القرآنية
- مصروفات الدور المدعومة
- مصروفات المؤسسات المانحة
- مصروفات الحلقات المدعومة
- مصروفات المنح الحكومية
- مصروفات برامج وأنشطة - مسابقات
- مصروفات برنامج أئمة رمضان
- مصروفات الزهراوين - منصة إحسان (مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية)
- مصروفات حلقات - منصة إحسان
- مصروفات دعم جمعية أباء
- مصروفات برنامج الدورات الصيفية
- مصروفات نقدية الدور - دعم الجمعية
- مصروفات برنامج التميز
- مصروفات برنامج ورث
- مصروفات برنامج القارئ الصغير
- مصروفات برنامج المشاركة المجتمعية
- مصروفات برنامج المسابقات القرآنية
- مصروفات الحفل الختامي
- مصروفات مكافآت وهدايا

المجموع

١٧- مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٩٧,٤٣٤,٠٠	٥٢١,٦٢٣,٠٠
١٤٤,٢٦٩,٠٠	٨١,٧٥٠,٠٠
٧٤٨,٠٠	٤,٦٩٤,٠٠
٦,١٨٦,٠٠	١٧,٩٠٠,٠٠
٥٩٦,٠٠	٧٤١,٠٠
٩٤٩,٢٣٣,٠٠	٦٢٦,٧٠٨,٠٠

البيان

- مصروفات أجور ومربيات أنشطة
- مزايا وحوافز
- الصيانة والإصلاح
- المنافع والمستهلكات والتأمين
- تكاليف تشغيلية أخرى

المجموع

١٨- مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١,٣٠٧,٤٤٠,٠٠	١,٤٨٠,٥٢٣,٠٠
٢٠٩,٧٦٠,٠٠	١٩٥,١٧١,٠٠
٣٣,٦٥٧,٠٠	٣٠,٨٨٩,٠٠
٢١,١٧٨,٠٠	٠,٠٠
١٥,١٤٧,٠٠	١٥,٢٢٤,٠٠
١٢,٧٠٩,٠٠	٣,٠٤٥,٠٠
٦,١٧٦,٠٠	١,٢٧٦,٠٠
٤,٣٤٦,٠٠	٦,٨١٠,٠٠
١٣٨,٠٠	١,١٠٠,٠٠
٠,٠٠	٣٠,٠٠
٠,٠٠	١٠,٢٥٩,٠٠
١,٦١٠,٥٥١,٠٠	١,٧٤٤,٥٩٧,٠٠

البيان

- اجور ورواتب ومكافآت الموظفين
- مزايا وحوافز
- هاتف وبريد
- تكاليف تشغيلية أخرى
- كهرباء ومياه
- المستهلكات
- الصيانة والإصلاح
- ضيافة
- مصاريف شحن وتحميل وتنزيل
- تكاليف مهنية وإستشارية
- تكاليف تشغيلية أخرى

المجموع

١٩- اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٨/٠٨/١٤٤٥ الموافق : ٢٨ / ٠٢ / ٢٠٢٤ م .

٢٠- الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد ٢٠٢٣/١٢/٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية في

٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

مكتبها المحاسبية والتدقيقية
عبدالله شاهر شمس القاسميا في
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٥٥٤٧٧
Abdullah Shafer Al-Ghantani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Adviser .