

Abdullah M Badran Co & Partner

Accountants and Legal Auditors

Professional Solidarity Co.

Licence No. 323 / 12 / 863



www.ambadran.com

شركة عبدالله مسفردران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

شركة تضامنية مهنية

ترخيص رقم ٨٦٣ / ١٢ / ٣٢٣

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة

مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)

تربة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م

<u>فهرست</u>	<u>بيان</u>	<u>صفحة</u>
(٤-٣)	تقدير المراجع المسندة	نقل
(٥)	قائمة المركز المالي كما في	(أ) ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
(٦)	قائمة الأنشطة	(ب)
(٧)	قائمة التدفقات النقدية	(ج)
(١٥-٨)	إيضاحات القوائم المالية	(٢٠-١)



تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة (مؤسسة فردية)

تربة - المملكة العربية السعوديةالتقرير عن مراجعة القوائم المالية :-الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة (مؤسسة فردية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م 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 ٢٠٢٢/١٢/٣١ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها 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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعةنا للقوائم المالية ، وقد وفيانا 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 والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكنها 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 .

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 عمما إذا كانت القوائم المالية بكل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكد 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 جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريه إذا كان يمكن بشكل معقول توقيع أنها ستؤثر بمفردتها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

- ٤ -

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

- تحديد مخاطر التحريرات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة ل توفير أساس لرأينا . و يعد خطر عدم اكتشاف تحرير جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطير الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على توافق 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 الإداره .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإداره لمبدأ الإستمارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تشير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ؛ فإنه يتبع علينا أن نلفت الإنتماه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتبع علينا تعديل رأينا . و تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكلاً ومحفوظ القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة عبدالله مسفل بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفل بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٤/١١/٤

الموافق: ٢٠٢٣/٥/٢٤

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)
تربة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

(بيان)

م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	
ريال	إيصال	
٢,٤٣٥,٣٥٣	١,٩٢٧,٣٧١	(٣)
٣٠٠	٢,١٠٠	(٤)
٦٠٠,٧٥٢	١,٣٥٨,٩٣١	(٥)
<u>٣,٠٣٦,٤٠٥</u>	<u>٣,٢٨٨,٤٠٢</u>	
		<u>الأصول المتداولة :-</u>
٤,٤٤٦,٦١٣	٤,٤٩١,٩٧١	(٦)
١١,٣٩٥,٧٦١	١٤,٤٦١,٥٨٥	(٧)
.	١٩,٥٥٠	(٨)
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	(٩)
٣,٣٣٣,٤٢٥	٥٠,٠٠٠	(١٠)
<u>٢١,١٧٥,٧٩٩</u>	<u>٢١,٠٢٣,١٠٦</u>	
<u>٢٤,٢١٢,٢٠٤</u>	<u>٢٤,٣١١,٥٠٨</u>	
		<u>الممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية</u>
١٧,٩٥٠	١٥,٥٥٠	(١١)
.	٩٣,٨٨٩	(١٢)
<u>١٧,٩٥٠</u>	<u>١٠٩,٤٣٩</u>	
		<u>أصول غير ملموسة</u>
٦٢٣,٠٣٦	٩١٠,٥٥٧	(١٣)
<u>٦٢٣,٠٣٦</u>	<u>٩١٠,٥٥٧</u>	
<u>٦٤٠,٩٨٦</u>	<u>١,٠١٩,٩٩٦</u>	
		<u>الممتلكات غير المتداولة</u>
٨,٥٣٧,٨٣٨	٦,٥٤٧,٨٦٥	
١٠,٠٥٢,٨٨٤	١١,٤٨٦,٨٢٦	
٤,٩٨٠,٤٩٦	٥,٢٥٦,٨٢١	
<u>٢٣,٥٧١,٢١٨</u>	<u>٢٣,٢٩١,٥١٢</u>	
<u>٢٤,٢١٢,٢٠٤</u>	<u>٢٤,٣١١,٥٠٨</u>	
		<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
		مصاريف مستحقة
		إيرادات مدفوعة مقدماً
		<u>إجمالي الإلتزامات المتداولة</u>
		<u>الإلتزامات غير المتداولة :-</u>
		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
		<u>إجمالي الإلتزامات غير المتداولة</u>
		<u>إجمالي الإلتزامات</u>
		<u>صافي الأصول :-</u>
		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
		صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
		إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
		<u>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</u>

* الإيضاحات من (٢٠-١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)

تربة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٢ م

بیان (ب)

* الإيضاحات من (١-٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)

تربة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (ج)

م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١
ريال	ريال
٨٩٩,١٨٧	(٢٧٩,٧٠٦)
٢,٨٤٧	١٦,٥٥٤
٥٧٣,٦٨٧	٥٨٦,٤٤١
.	٣٠٩,٩٠١
<u>١,٤٧٥,٧٢١</u>	<u>٦٣٣,١٩٠</u>

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-

التغير في صافي الأصول
بنود لا تحتاج إلى نقدية :-

استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات

استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية

مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون

التغير في صافي الأصول بعد التعديلات

التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-

ذمم مدينة أخرى

إيرادات وتربرعات مستحقة

مصاريف مستحقة

إيرادات مدفوعة مقدماً

مخصص مكافأة نهاية الخدمة المسدد

صافي التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-

(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات

(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية

إضافات أصول غير ملموسة

إضافات مشاريع وقفية تحت التنفيذ

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في رصيد النقدية

صافي النقد أول العام

صافي النقد آخر العام

٢٣,٢٠٠	(١,٨٠٠)
(٤٢٣,٦٨١)	(٧٥٨,١٧٩)
(١٣٨,٧١٦)	(٢,٤٠٠)
.	٩٣,٨٨٩
(١٣,٢٧١)	(٢٢,٣٨٠)
<u>(٥٥٢,٤٦٨)</u>	<u>(٦٩٠,٨٧٠)</u>
<u>٩٢٣,٢٥٣</u>	<u>(٥٧,٦٨٠)</u>

(٥,٦٤٩)	(٦١,٩١٢)
(٢٠,٠٠٠)	(٣١٨,٨٤٠)
.	(١٩,٥٥٠)
.	(٥٠,٠٠٠)
(٢٥,٦٤٩)	(٤٥٠,٣٠٢)
٨٩٧,٦٠٤	(٥٠٧,٩٨٢)
١,٥٣٧,٧٤٩	٢,٤٣٥,٣٥٣
<u>٢,٤٣٥,٣٥٣</u>	<u>١,٩٢٧,٣٧١</u>

* الإيضاحات من (٢٠-١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)
تربة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع
غير الربحي برقم (٣٢٣١) وتاريخ ١٤٤١/٤/٢٢ ، مركبها محافظة تربة ، ونطاق
خدماتها محافظة تربة . وللجمعية سجل تجاري برقم /٤٠٣٤١٠٢٦٥ و تاريخ ٤٠٣٤١٠٢٦٥
١٤٤٢/٢/٢٥ مصدره تربة ، ونشاطها الأنشطة الخيرية يشمل جمع التبرعات أو
أنشطة الدعم الأخرى التي تدخل في نطاق العمل الاجتماعي .

الفروع :-

- روضة تاج الأولى الأهلية ، سجل تجاري رقم /٤٠٣٤١٠٢١٠٠ و تاريخ ٤٠٣٤١٠٢١٠٠
١٤٤٢/٣/١٦ مصدره تربة .
- مقهى دار الإيمان لتقديم المشروبات ، سجل تجاري رقم /٤٠٣٤١٠٢١٢٤ و تاريخ ٤٠٣٤١٠٢١٢٤
١٤٤٢/٤/١٠ مصدره تربة .
- مدارس تاج الأولى الأهلية ، سجل تجاري رقم /٤٠٣٤١٠٢٣٤٩ و تاريخ ٤٠٣٤١٠٢٣٤٩
١٤٤٢/١١/٢١ مصدره تربة .

ب- أهداف الجمعية :-

- ١- تصحيح تلاوة القرآن الكريم .
- ٢- تحفيظ القرآن الكريم .
- ٣- العناية بتعليم تجويد القرآن الكريم .
- ٤- التعليم المتخصص لتلاوة وتحفيظ القرآن الكريم للفئات الاجتماعية .
- ٥- التأهيل الفني للمشرفين والمشرفات على حلقات القرآن الكريم .
- ٦- غرس تعظيم كتاب الله تعالى لدى المجتمع .
- ٧- العناية بحفظ القرآن الكريم وتشجيعهم .
- ٨- نشر علم القراءات بين الحفاظ .

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
٢٠٢٢/١٢/٣١ حتى ٢٠٢٢/١/١

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المت荡عة طبقاً للأساس النقي .

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 .

المصروفات :-

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة طبقاً للأساس النقي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

ممتلكات ، آلات ومعدات تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتسهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقرر .

ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية :-

ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتسهلك الممتلكات ، الآلات والمعدات الوقفية بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

تم احتساب مخصص مكافأة نهاية الخدمة وفقاً لنظام العمل .

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 لدى البنوك .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)
تربة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في م ٢٠٢٢/١٢/٣١

م ٢٠٢١/١٢/٣١		م ٢٠٢٢/١٢/٣١		ايضاح رقم (٣) <u>نقد لدى البنوك</u>
ریال	ریال	ریال	ریال	
١,١٢١,٧٢٧	٣٧١,٦٥٩	٥٣٠٨/٤٠٣٠	مصرف الراجحي - تبرعات ح	
٢٣٢	٤١	٨٢٢٢١/٤	مصرف الراجحي - أوقاف ح	
٣٠	٠	١٣٦٠٠١/١	مصرف الراجحي - إفطار صائم ح	
٨٥,٧٤١	٩٤,٠٦٨	٢٥٥٠٧٤/٤	مصرف الراجحي - وقف تاج الوقار ح	
١٥	٢٠	٥٤٠٦/٢٠٤٠	مصرف الراجحي - زكاة ح	
٦٣٢,٢٩٢	٧٩٢,٢٣٠	٢٦٦٤٦٩/٩٦٦٢	مصرف الراجحي - وقف الوالدين بتربة ح	
٢٨٢,٦٨٨	٣٥٣,٥٦٢	٢٠٠/٢٠٠	البنك الأهلي السعودي - تبرعات ح	
٢,٨٦٧	٢,٩٥٠	٣٠٩/٩٣٠	البنك الأهلي السعودي - زكاة ح	
٩٩,٥٦٠	١٠٢,٦٤٠	٩٩٤٠/٩٩٤٠	بنك الرياض - تبرعات ح	
٧٤,٤٩٤	٧٤,٤٩٤	٩٩٤١/٩٩٤١	بنك الرياض - زكاة ح	
٧٥,٤٨١	٧٥,٤٨١	٣١٢٧٠٠١١/٣١٢٧٠٠١١	البنك العربي الوطني-تبرعات ح	
٦٠,٢٢٦	٦٠,٢٢٦	٠٦٣٣٠٠٠/٦٣٣٠٠٠	مصرف الإنماء ح	
٢,٤٣٥,٣٥٣	١,٩٢٧,٣٧١		الإجمالي	

ریال		ریال		ايضاح رقم (٤) <u>ذمم مدينة أخرى</u>
ریال	ریال	ریال	ریال	
٣٠٠		٢,١٠٠		ذمم الموظفين - سلف
٣٠٠		٢,١٠٠		الإجمالي

ریال		ریال		ايضاح رقم (٥) <u>إيرادات و تبرعات مستحقة</u>
ریال	ریال	ریال	ریال	
١٥٢,١٤٥		٣٤٥,٣٧٦		إيرادات أوقاف مستحقة - ريع
٤٤٨,٦٠٧		٩٩٩,٣١٥		إيرادات استثمارات مستحقة
٠		١٤,٢٤٠		ضريبة القيمة المضافة المستردة
٦٠٠,٧٥٢		١,٣٥٨,٩٣١		الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)
تربة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في م ٢٠٢٢/١٢/٣١

ايضاح رقم (٦) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	الإضافات	التكلفة في م ٢٠٢٢/١١	ر.س	ر.س	ر.س	ر.س	نسبة الاستهلاك الحالى	مجمع الاستهلاك الحالى	القيمة الدفترية في م ٢٠٢٢/١٢/٣١
<u>أراضي مشترأه من أموال الجمعية :-</u>										
أرض وقف الوالدين	١,٠٠٠,٠٠٠	٠	١,٠٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	%٠	٠	١,٠٠٠,٠٠٠
أرض مخطط ولـي العهد بمكة	٢٥٠,٠٠٠	٠	٢٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	%٠	٠	٢٥٠,٠٠٠
أرض دار القواودة	١٩٠,٠٠٠	٠	١٩٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	%٠	٠	١٩٠,٠٠٠
أرض وقف تاج مكة	٤٥١,٠٠٠	٠	٤٥١,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	%٠	٠	٤٥١,٠٠٠
<u>أراضي متبرع بها :-</u>										
منحة أرض غرب المستشفى	١,٧٥٠,٠٠٠	٠	١,٧٥٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	%٠	٠	١,٧٥٠,٠٠٠
منحة أرض غرب الفرسان	٧٠٠,٠٠٠	٠	٧٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	%٠	٠	٧٠٠,٠٠٠
أرض متبرع بها لبناء دار العلاوة	٦٠,٠٠٠	٠	٦٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	%٠	٠	٦٠,٠٠٠
مباني مشترأه من أموال الجمعية	٣٠,٥٤٤	١٩,٤٥٦	٢,٠٠٠	١٧,٤٥٦	%٤	٥٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	٠	٠	٥٠,٠٠٠
سيارات مشترأه	١	١,١٠٠,٢٩٩	٠	١,١٠٠,٢٩٩	%٢٠	١,١٠٠,٣٠٠	١,١٠٠,٣٠٠	٠	٠	١,١٠٠,٣٠٠
أثاث ومفروشات	١	٦٩٩,٩١٤	٠	٦٩٩,٩١٤	%١٠	٦٩٩,٩١٥	٦٩٩,٩١٥	٠	٠	٦٩٩,٩١٥
أجهزة كهربائية	١	٧٦١,١٤١	١,٦٥٧	٧٥٩,٤٨٤	%١٥	٧٦١,١٤٢	٧٦١,١٤٢	٠	٠	٧٦١,١٤٢
أجهزة مكتبية وحاسب آلي وملحقاتها	٦٠,٤٢٤	٥٧,٠٧٦	١٢,٨٩٧	٤٤,١٧٩	%١٥	١١٧,٥٠٠	٦١,٩١٢	٥٥,٥٨٨	٦١,٩١٢	٦١,٩١٢
الإجمالي	٤,٤٩١,٩٧١	٢,٦٣٧,٨٨٦	١٦,٥٥٤	٢,٦٢١,٣٣٢		٧,١٢٩,٨٥٧	٧,١٢٩,٨٥٧	٧,٠٦٧,٩٤٥	٧,٠٦٧,٩٤٥	

إيضاح رقم (٧) ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٢/١/١	الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٢/١٢/٣١	نسبة الاستهلاك	مجموع الاستهلاك السابق	المجموع الحالي	المجموع الدفترية في ٢٠٢٢/١٢/٣١
	ريل	ريل	ريل	%	ريل	ريل	ريل
<u>الأراضي الموقوفة :-</u>							
أرض المبني الإداري	١٠٥,٠٠٠	٠	١٠٥,٠٠٠	٠%	٠	٠	١٠٥,٠٠٠
أرض الشيخ حسين الشريف	٢٠٠,٠٠٠	٠	٢٠٠,٠٠٠	٠%	٠	٠	٢٠٠,٠٠٠
أرض دار الإيمان	٢٤٠,٠٠٠	٠	٢٤٠,٠٠٠	٠%	٠	٠	٢٤٠,٠٠٠
<u>المباني الموقوفة</u>							
المبني الإداري بالجامعة	٦٧٣,٠٠٢	٠	٦٧٣,٠٠٢	٠%	٢٣٦,٩١٩	٢٦,٩٢٠	٤٣٦,٠٨٣
مدرسة دار الإيمان النسائية	٤,٠٨٢,٨٥٠	٣١٨,٨٤٠	٤,٤٠١,٦٩٠	٤%	١,٣٧٤,٤٢٣	١٧٦,٠٦٨	٣,٠٢٧,٢٦٧
وقف تاج الوقار بمكة	٣,٦٣٢,٥٠٣	٠	٣,٦٣٢,٥٠٣	٤%	١,٢٧٨,٧٦١	١٤٥,٣٠٠	٢,٣٥٣,٧٤٢
وقف تاج الوقار بتربة	٢,٦١٥,٣٢٨	٠	٢,٦١٥,٣٢٨	٤%	٩٢٠,٦٨١	١٠٤,٦١٣	١,٦٩٤,٦٤٧
وقف الوالدين بتربة	٣,٢٣٨,٥٠١	٠	٣,٢٣٨,٥٠١	٤%	٢٥٩,٠٨٠	١٢٩,٥٤٠	٢,٩٧٩,٤٢١
وقف وفاء سلطان بن خشمان	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠	٤%	٨,٠٠٠	٤,٠٠٠	٩٢,٠٠٠
وقف الوفاء بمكة	٣,٣٣٣,٤٢٥	٣,٣٣٣,٤٢٥	٣,٣٣٣,٤٢٥	٠%	٠	٠	٣,٣٣٣,٤٢٥
الإجمالي	١٤,٨٨٧,١٨٤	٣,٦٥٢,٢٦٥	١٨,٥٣٩,٤٤٩	٣,٤٩١,٤٢٣	٥٨٦,٤٤١	٤,٠٧٧,٨٦٤	١٤,٤٦١,٥٨٥

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)
تربة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١

م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١
ريال	ريال
.	١٩,٥٥٠
.	١٩,٥٥٠

إيضاح رقم (٨) أصول غير ملموسة
ترخيص برنامج رايد
الإجمالي

ريال	ريال
٢,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠
<u>٢,٠٠٠,٠٠٠</u>	<u>٢,٠٠٠,٠٠٠</u>

إيضاح رقم (٩) الاستثمارات غير المتداولة
عقد مضاربة مع مجمع سالم بن سعد
الغامدي الطبي العام
الإجمالي

ريال	ريال
٣,٣٣٣,٤٢٥	.
.	٥٠,٠٠٠
<u>٣,٣٣٣,٤٢٥</u>	<u>٥٠,٠٠٠</u>

إيضاح رقم (١٠) مشاريع وقفية تحت التنفيذ
وقف الوفاء بمكة
وقف دار خديجة بنت خويلد
الإجمالي

ريال	ريال
.	٧,٠٠٠
.	١,٠٥٠
<u>١٧,٩٥٠</u>	<u>٧,٥٠٠</u>
<u>١٧,٩٥٠</u>	<u>١٥,٥٥٠</u>

إيضاح رقم (١١) مصاريف مستحقة
أتعاب المراجعة
ضريبة أتعاب المراجعة
إيجار المكتب التعريفي
الإجمالي

ريال	ريال
.	٩٣,٨٨٩
<u>.</u>	<u>٩٣,٨٨٩</u>

إيضاح رقم (١٢) إيرادات مدفوعة مقدماً
ريع الأوقاف
الإجمالي

ريال	ريال
٦٣٦,٣٠٧	٦٢٣,٠٣٦
(١٣,٢٧١)	(٢٢,٣٨٠)
.	٣٠٩,٩٠١
<u>٦٢٣,٠٣٦</u>	<u>٩١٠,٥٥٧</u>

إيضاح رقم (١٣) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
الرصيد أول العام
المدفوع خلال العام
المكون خلال العام
الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)
تربة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقواعد المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

م٢٠٢١/١٢/٣١	م٢٠٢٢/١٢/٣١	ايضاح رقم (١٤) تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
ريال	ريال	
١٠,٨٩٤	٩,٢٠٥	إفطار صائم
٣٦١,٧٩٨	٢٨٤,٠٣٩	كفالات حلقة
٩٠,٠٥٠	١٥٧,٤٩٥	ساعة قرآنية
٢٥,٠٠٠	٠	أخرى
٤٨٧,٧٤٢	٤٥٠,٧٣٩	الإجمالي
ريال	ريال	ايضاح رقم (١٥) إيرادات مقيدة
٠	٥٥,٠٠٠	أوقاف تركي الضحيان
٠	٦٤٤,٧٨٩	تبرعات منصة إحسان الوطنية
٠	٦٩٩,٧٨٩	الإجمالي
ريال	ريال	ايضاح رقم (١٦) مصاريف عمومية وإدارية
٣٥٥,٦٩٧	٣٠٧,١١٢	رواتب وأجور أساسية
٤٩,٩٣٢	٣٦,٩٨١	بدل سكن
١,٠٠٠	٢,٥٠٠	بدل انتداب وتذاكر سفر
١١,٠٦٧	٢٧,٨٣٢	مصاريف حكومية - تجديد إقامات
٠	٣٠٩,٩٠١	مكافأة نهاية الخدمة المكون
٩,٢٦٠	٠	تأمين طبي
٨٣٣	١,٦١٠	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٧٢٩	٠	مصاريف نظافة
٣,٠٤١	٦,٧٢٢	صيانة وإصلاح
٣٩٧	٦,٦٩٧	كهرباء ومياه
٣٥٢	٦٥	هاتف وإنترنت وبريد
٠	٧,٠٠٠	أتعاب المراجعة
٠	١,٠٥٠	ضريبة أتعاب المراجعة
١٩,٠٧٠	٠	أتعاب مهنية
٦٨٩	٠	ضيافه
٤,٥٨٤	١٥,٢١٠	مصاريف التدريب والتأهيل
٠	٢٣٠	دعائية وإعلان
٩,٣٩٦	٩,٩٩٤	مصاريف بنكية وعمولات
٠	٢,٤٣٠	مصاريف متعددة
٠	٤,٠٠٠	غرامات ومخالفات
٤٦٦,٠٤٧	٧٣٩,٣٣٤	الإجمالي

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في تربة
مؤسسة فردية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣١)
تربة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١

م٢٠٢١/١٢/٣١	م٢٠٢٢/١٢/٣١	<u>ايضاح رقم (١٧) مصاريف البرامج والأنشطة</u>
ريال	ريال	
١,٦٤٧,٣٤١	١,٧٥٧,٥٤٢	مكافآت ورواتب المعلمين والمعلمات
.	٢,٢١٩	عمل إضافي
٨٧,٥٣٠	٨١,٩٩٧	أنشطة الحلقات
١٣٨,٦٦٣	٢٧٧,١٣٥	مصاريف إدارية محملة على النشاط
.	٣,٠٠٠	مصاريف الزكاة الشرعية
.	٢٩,٣٨٤	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة
.	١١٧,٣٦٨	تأمينات اجتماعية
.	٨٠,٨٧٥	بدل سكن
.	١٢٩,٩٣٥	مزايا (بدل سفر ومصاريف حكومية)
<u>١,٨٧٣,٥٣٤</u>	<u>٢,٤٧٩,٤٥٥</u>	<u>الإجمالي</u>

ريل	ريل	<u>ايضاح رقم (١٨) مصاريف جمع الأموال</u>
.	١٣٦,٤٨٠	الرواتب والأجور النقدية
.	١١,٤١١	بدل سكن
.	١٦١,٢٥٤	مصاريف حملات وتبرعات
<u>١٧٤,٩٨٢</u>	<u>٣٠٩,١٤٥</u>	<u>الإجمالي</u>

ريل	ريل	<u>ايضاح رقم (١٩) مصاريف الحكومة</u>
.	١٤٩,٣٨	الرواتب والأجور النقدية
.	١٣,٣٢٦	بدل سكن
.	٥٨٧	ضيافه
.	٩,٩٥٠	مصاريف التدريب والتأهيل
.	٥٠,٠٠٠	استشارات قانونية
<u>١٥٦,٦٥٠</u>	<u>٢٢٢,٩٠١</u>	<u>الإجمالي</u>

ريل	ريل	<u>ايضاح رقم (٢٠) مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف</u>
٧٠,٩٦٧	١٤٧,٧٨٨	المصروفات العمومية والإدارية
.	٨٩,١٢٤	الخاصة بالأوقاف
<u>٧٠,٩٦٧</u>	<u>٢٣٦,٩١٢</u>	<u>مصاريف استثمار</u>
		<u>الإجمالي</u>

WEDDING

Bethel
Bethel
Bethel

566 755 159 7061