

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	البيان
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣ - ٦	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مركز الواسطة – المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة ("جمعية تحفيظ")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م 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 ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدقيقتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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 وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتمد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا .

#### أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً مطلقاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٤/١١/١٩هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٧/٠٨م .

#### 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 الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.



## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

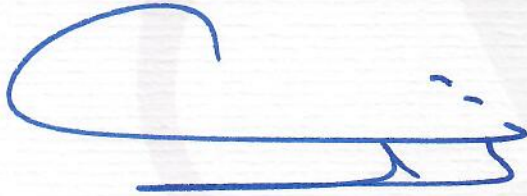
السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مركز الواسطة - 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 وتقويم 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.
- تقويم 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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.
- تقويم العرض وهيكلي 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 ٢٤ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٠٥ مارس ٢٠٢٤ م  
جدة - المملكة العربية السعودية

-٢-



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)

مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٩٥,٤٢٧	١٩١,٢٨٦
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>١٩٥,٤٢٧</u>	<u>١٩١,٢٨٦</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٠	٠
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٣,٢٩٥	٣,٦٩٥
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٣,٢٩٥</u>	<u>٣,٦٩٥</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١٩٨,٧٢٢</u>	<u>١٩٤,٩٨١</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة	(٦)	٤,٠٢٥	٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٤,٠٢٥</u>	<u>٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	٥٥,٦١٦	٤٦,٦١٦
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٥٥,٦١٦</u>	<u>٤٦,٦١٦</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١٣٣,٩٨٤	١٤٣,٢٦٨
صافي الأصول المقيدة	(١١)	٥,٠٩٧	٥,٠٩٧
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١٣٩,٠٨١</u>	<u>١٤٨,٣٦٥</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١٩٨,٧٢٢</u>	<u>١٩٤,٩٨١</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)

مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>				
اشتراقات الأعضاء	٢,٧٠٠	٠	٢,٧٠٠	
التبرعات النقدية العامة	١٨٣,٢٣٨	٠	١٨٣,٢٣٨	٢٣١,١٤١
التبرعات النقدية المقيدة	٠	٧٧,٦٠٢	٧٧,٦٠٢	٣٣,٣٦٤
(٨)				
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام				
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>١٨٥,٩٣٨</b>	<b>٧٧,٦٠٢</b>	<b>٢٦٣,٥٤٠</b>	<b>٢٦٤,٥٠٥</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>				
مصاريف الأنشطة	١٦٣,٧٧٤	٧٧,٦٠٢	٢٤١,٣٧٦	٢٠١,٧٣٢
(٩)				
المصاريف العمومية والإدارية	٣١,٠٤٨	٠	٣١,٠٤٨	٥٧,٥٣٢
(١٠)				
مصاريف استهلاك الأصول الثابتة	٠	٠	٠	١,٨٥٢
مصاريف استنفاد الأصول غير ملموسة	٤٠٠	٠	٤٠٠	٣٠٥
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>١٩٥,٢٢٢</b>	<b>٧٧,٦٠٢</b>	<b>٢٧٢,٨٢٤</b>	<b>٢٦١,٤٢١</b>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(٩,٢٨٤)	٠	(٩,٢٨٤)	٣,٠٨٤
<b>البنود الاستثنائية</b>				
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول	(٩,٢٨٤)	٠	(٩,٢٨٤)	٣,٠٨٤
صافي الأصول في بداية السنة	١٤٣,٢٦٨	٥,٠٩٧	١٤٨,٣٦٥	١٤٥,٢٨١
صافي الأصول في نهاية السنة	١٣٣,٩٨٤	٥,٠٩٧	١٣٩,٠٨١	١٤٨,٣٦٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)

مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٠٨٤	(٩,٢٨٤)	التغير في صافي الأصول
١,٨٥٢	.	إهلاك الأصول الثابتة
٣٠٥	٤٠٠	استنفاذ الأصول غير الملموسة
٨,٠٠٠	٩,٠٠٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>١٣,٢٤١</u>	<u>١١٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
.	٤,٠٢٥	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
<u>١٣,٢٤١</u>	<u>٤,١٤١</u>	مصروفات مستحقة
.	.	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(٤,٠٠٠)	.	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٤,٠٠٠)	.	شراء وإضافات أصول ثابتة
٩,٢٤١	٤,١٤١	شراء وإضافات أصول غير الملموسة
١٨٢,٠٤٥	١٩١,٢٨٦	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
<u>١٩١,٢٨٦</u>	<u>١٩٥,٤٢٧</u>	التغير في النقدية خلال السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
		رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

### (١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

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

(٢/١) المركز الرئيسي : مركز الواسطة - محافظة بدر - منطقة المدينة المنورة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦) بتاريخ ٢٢ / ٠٤ / ١٤٤١ هـ .

### (٤/١) أهداف الجمعية :-

تعظيم القرآن الكريم لكونه كلام الله عزوجلي والتحلي بآدبه - العناية بتعليم القرآن الكريم وتجويده وحفظه - التاهيل العلمي والفني للمعلمين والمعلمات والمشرفين والمشرفات للعمل في حلقات تحفيظ - العناية بحفاظ القرآن الكريم وتشجيعهم ونشر القراءات بينهم.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

### (١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة 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 بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

### (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 بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام فى 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 النقدى .

#### النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية فى الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

#### الذمم المدينة :

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

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

### 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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الآلات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

### 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 الفترة 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 بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٩١,٢٨٦	١٩٥,٤٢٧	النقد وما في حكمه
<u>١٩١,٢٨٦</u>	<u>١٩٥,٤٢٧</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي - برقم (٣٢٢٣١)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

صافي قيمة الأصول في		صافي قيمة الأصول في		مجموع الإهلاكات		الإهلاكات		مجموع الإهلاكات		تكلفة الأصول		الإضافات		تكلفة الأصول	
٢٠٢٢/١٢/٣١ م		٢٠٢٣/١٢/٣١ م		نهاية السنة		خلال السنة		بداية السنة		نهاية السنة		خلال السنة		بداية السنة	
٠	٠	٠	٠	٢٤,٠٧٠	٢٤,٠٧٠	٠	٠	٢٤,٠٧٠	٢٤,٠٧٠	٠	٠	٠	٠	٢٤,٠٧٠	٢٤,٠٧٠
٠	٠	٠	٠	٢٧,٢٠٠	٢٧,٢٠٠	٠	٠	٢٧,٢٠٠	٢٧,٢٠٠	٠	٠	٠	٠	٢٧,٢٠٠	٢٧,٢٠٠
٠	٠	٠	٠	٥١,٢٧٠	٥١,٢٧٠	٠	٠	٥١,٢٧٠	٥١,٢٧٠	٠	٠	٠	٠	٥١,٢٧٠	٥١,٢٧٠
<b>الإجمالي</b>															

صافي الأصول غير الملموسة

صافي قيمة الأصول في		صافي قيمة الأصول في		مجموع الاستنزاف		الاستنزاف		مجموع الاستنزاف		تكلفة الأصول		الإضافات		تكلفة الأصول	
٢٠٢٢/١٢/٣١ م		٢٠٢٣/١٢/٣١ م		الاستنزاف		خلال السنة		بداية السنة		نهاية السنة		خلال السنة		بداية السنة	
٣,٦٩٥	٣,٦٩٥	٣,٦٩٥	٣,٦٩٥	٧٠٥	٧٠٥	٤٠٠	٤٠٠	٣٠٥	٣٠٥	٤,٠٠٠	٠	٠	٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
٣,٦٩٥	٣,٦٩٥	٣,٦٩٥	٣,٦٩٥	٧٠٥	٧٠٥	٤٠٠	٤٠٠	٣٠٥	٣٠٥	٤,٠٠٠	٠	٠	٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠
<b>الإجمالي</b>															



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة</u>
٠	٤,٠٢٥	أتعاب مهنية
٠	٤,٠٢٥	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص نهاية الخدمة</u>
٣٨,٦١٦	٤٦,٦١٦	رصيد أول العام
٨,٠٠٠	٩,٠٠٠	المكون خلال العام
<u>٤٦,٦١٦</u>	<u>٥٥,٦١٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
١٠,٠٠٠	٧٧,٦٠٢	دعم دار الايمان النسائية
٢٣,٣٦٤	٠	تبرعات الدور النسائية
<u>٣٣,٣٦٤</u>	<u>٧٧,٦٠٢</u>	<u>الإجمالي</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(٩) مصاريف الأنشطة</u>
١٥٠,٢٠٠	٦٧,٥٠٠	رواتب وبدلات الموظفين
٥,٠٠٠	.	مصروف نهاية الخدمة
١٨,٩٠٠	٢١,٥٦٥	رسوم حكومية
٦,٠٠٩	.	صيانة وإصلاح
٩٢٧	.	هاتف وكهرباء ومياه
١,٣٦٠	.	تأمين طبي
٨,٠٧١	٨,٠٨٠	حوافز ومكافآت
.	٥,٠٠٠	مصاريف تشغيلية محمله على النشاط
١٠,٠٠٠	١٣٩,٢٣١	مصاريف دعم دار النسائية
١,٢٦٥	.	مصاريف أخرى
<u>٢٠١,٧٣٢</u>	<u>٢٤١,٣٧٦</u>	<u>الإجمالي</u>



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالواسطة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٢٣٦)  
مركز الواسطة - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١٠) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٤١,٦٥٠	١٢,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١٠,٦٨٥	٦,٦٧٨	التأمينات الاجتماعية
٣,٠٠٠	٤,٠٠٠	مصاريف تعويض نهاية الخدمة
١٨٠	.	قرطاسية ومطبوعات
١,٢٦٥	.	مستلزمات أنظمة معلومات
.	٨,٠٥٠	أتعاب مهنية
.	.	التأمين الطبي
٧٥٢	١٣٦	الكهرباء والمياه والغاز ومصاريف الصرف الصحي
.	١٨٤	هاتف و البريد والبرقيات
<u>٥٧,٥٣٢</u>	<u>٣١,٠٤٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	<u>(١١) صافي الأصول المقيدة :-</u>
٥,٠٩٧	٥,٠٩٧	صافي الاصول المقيدة للعام
<u>٥,٠٩٧</u>	<u>٥,٠٩٧</u>	<u>الإجمالي</u>