

مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م



<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشطة
(٧)	(ج)	قائمة التـدفقات النقدية
<u>(١٦-٨)</u>	<u>(١٨-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>



تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

السادة/ مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية

المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لمؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك 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 ٢٠٢٢/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها 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 بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا 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 اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد 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 جوهرى عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .



-٤-

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهرى ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ 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 الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهرى ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى 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 مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في: ٢٠/٩/١٤٤٤هـ

الموافق: ١١/٤/٢٠٢٣م

مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح	
ريـال	ريـال		الأصول المتداولة :-
١,٠٨٢,٩٧٣	١,٢٦٧,٥٥٢	(٣)	نقد لدى البنوك
٢٥,٣٠٠	١٠٨,٥٧٨	(٤)	أرصدة مدينة أخرى
٧٦٠,٠٠٠	٩٣٦,٦٩٨	(٥)	إيرادات أوقاف مستحقة
<u>١,٨٦٨,٢٧٣</u>	<u>٢,٣١٢,٨٢٨</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة :-
٧,٧٥٠,٣٥٠	٧,٩٢٥,٧٩٠	(٦)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٣٩,٦٢٢,٣٢٦	٣٧,٧٤٥,٨٩٥	(٧)	ممتلكات ، آلات ومعدات وقيمة دفترية
٤٣٢,٦٦١	٧٠٠,٥٩٣	(٨)	مشاريع تحت التنفيذ
<u>٤٧,٨٠٥,٣٣٧</u>	<u>٤٦,٣٧٢,٢٧٧</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٤٩,٦٧٣,٦١٠</u>	<u>٤٨,٦٨٥,١٠٥</u>		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
.	٣٣,١٢٥	(٩)	إيرادات أوقاف مقدمة
١١,٥٠٠	١٩,٧٦٠	(١٠)	مصاريف مستحقة
<u>١١,٥٠٠</u>	<u>٥٢,٨٨٥</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
٩٢,٧٩٠	٩٢,٧٩٠	(١١)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٩٢,٧٩٠</u>	<u>٩٢,٧٩٠</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>١٠٤,٢٩٠</u>	<u>١٤٥,٦٧٥</u>		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
٥١,٥٥٧,١٠٣	٤٩,٥٦٩,٣٢٠		صافي الأصول بداية العام
(١,١١٦,١٣٥)	(٧٢٨,٤٥٤)		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
(٢١٧,١٢٦)	(٥٤٩,٧٦٧)		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
(٦٥٤,٥٢٢)	٢٤٨,٣٣١		صافي أصول أوقاف - بيان (ب)
<u>٤٩,٥٦٩,٣٢٠</u>	<u>٤٨,٥٣٩,٤٣٠</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٤٩,٦٧٣,٦١٠</u>	<u>٤٨,٦٨٥,١٠٥</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *



بيان (ب)

مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف	إيضاح
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٠	٨,٤٠٠	٠	٨,٤٠٠	٠	٠
٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠
٠	١١٠,٨٧٧	١١٠,٨٧٧	٠	٠	٠
٣٣٤,٦٧٩	١٧٧,٦٠٥	٠	١٧٧,٦٠٥	٠	٠
٨٦,٦٤١	٦٨,٤٨٨	٠	٦٨,٤٨٨	٠	٠
٦٠,٧٨٨	٠	٠	٠	٠	٠
١٠,٤٥٧	٠	٠	٠	٠	٠
١٦٦,٩٣٩	١١١,٨٤٢	١١١,٨٤٢	٠	٠	(١٣)
٤٥٣,٨٦٢	١٨٣,٢٠٣	١٨٣,٢٠٣	٠	٠	٠
٤٤,٩٧٩	٣٨,٣٠٠	٣٨,٣٠٠	٠	٠	٠
١,٢٤٤,٤٢٠	١,٧٧٨٧,٣٦٦	٠	٠	١,٧٧٨٧,٣٦٦	٠
١٢٥,٢٣٤	٤٠١,٢٧٠	٠	٠	٤٠١,٢٧٠	٠
٢,٥٧٧,٩٩٩	٣,٠٨٧,٣٥١	٦٤٤,٢٢٢	٢٥٤,٤٩٣	٢,١٨٨,٦٣٦	٠
٨٥٤,٢٢٨	٤٣١,٩٤١	٠	٤٣١,٩٤١	٠	(١٣)
٩٥٤,١٥١	١,١٩٣,٩٨٩	٠	٠	٠	(١٤)
٢٧١,٨٠٣	٣٨٣,١٥٥	٠	٣٨٣,١٥٥	٠	(١٥)
١٤٧,٧٤٤	٦٣,٨٧٣	٠	٠	٦٣,٨٧٣	(١٦)
٣٨٢,١٤٧	١٣٤,٨٠٣	٠	١٣٤,٨٠٣	٠	(١٧)
٠	٣,٣٣٩	٠	٣,٣٣٩	٠	(١٨)
٢٩,٢٧٧	٢٩,٧٠٩	٠	٢٩,٧٠٩	٠	(١٩)
١,٨٧٦,٤٣٢	١,٨٧٦,٤٣٢	٠	٠	١,٨٧٦,٤٣٢	(٢٠)
(٤,٥١٥,٧٨٢)	(٤,١١٧,٢٤١)	(١,١٩٣,٩٨٩)	(٩٨٢,٩٤٧)	(١,٩٤٠,٣٠٥)	٠
(١,٩٨٧,٧٨٣)	(١,٠٢٩,٨٩٠)	(٥٤٩,٧٦٧)	(٧٢٨,٤٥٤)	٢٤٨,٣٣١	٠

* الإيضاحات من (١٨-١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *



مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(١,٩٨٧,٧٨٣)	(١,٠٢٩,٨٩٠)	التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
٢٩,٢٧٧	٢٩,٧٠٩	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١,٨٧٦,٤٣٢	١,٨٧٦,٤٣٢	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية
<u>(٨٢,٠٧٤)</u>	<u>٨٧٦,٢٥١</u>	صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٢٥,٣٠٠)	(٨٣,٢٧٨)	أرصدة مدينة أخرى
٢٥,٠٠٠	(١٧٦,٦٩٨)	إيرادات أوقاف مستحقة
.	٨,٢٦٠	مصاريف مستحقة
.	٣٣,١٢٥	إيرادات أوقاف مقدمة
(٨,٣٠٠)	.	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المسدد
<u>(٨,٦٠٠)</u>	<u>(٢١٨,٥٩١)</u>	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
<u>(٩٠,٦٧٤)</u>	<u>٦٥٧,٦٦٠</u>	صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-</u>
(٩,٥٧٠)	(٢٠٥,١٤٩)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤٢٦,١٦١)	(٢٦٧,٩٣٢)	مشاريع تحت التنفيذ
<u>(٤٣٥,٧٣١)</u>	<u>(٤٧٣,٠٨١)</u>	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
(٥٢٦,٤٠٥)	١٨٤,٥٧٩	صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها
١,٦٠٩,٣٧٨	١,٠٨٢,٩٧٣	رصيد النقدية في بداية العام
<u>١,٠٨٢,٩٧٣</u>	<u>١,٢٦٧,٥٥٢</u>	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٨) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *



إيضاح رقم (١) أ- نبذة عن المؤسسة :-

مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية ، مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩) وتاريخ ١٢/٨/١٤٤٢ هـ ومقرها محافظة المظيلف ، ونطاق خدماتها مركز المظيلف ، وللجمعية سجل تجاري بالرقم/ ٤٦٠٣١٥٠٤٦٣ وتاريخ ٢٠/٥/١٤٤١ هـ مصدره القنفذة ، ونشاطها الأنشطة الخيرية يشمل جمع التبرعات أو أنشطة الدعم الأخرى التي تدخل في نطاق العمل الاجتماعي .

ب- أهداف الجمعية :-

- ١- تصحيح تلاوة القرآن الكريم وتحفيظه .
- ٢- تعليم أحكام التوحيد والعناية بتطبيقه .
- ٣- إعداد معلمين ومعلمات لحلقات القرآن الكريم وتأهيل مشرفين ومشرفات عليه .
- ٤- تعظيم كتاب الله تعالى لدى المجتمع والعناية بحفاظه وتشجيعهم .
- ٥- 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 ٢٠٢٢/١/١ م حتى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م .

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 :-

تتمثل 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 المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .



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 :-

تتمثل 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 النقدي .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

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

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقفية :-

ممتلكات ، آلات ومعدات الوقفية تم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك وتستهلك 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 .



مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٣) نقد لدى البنوك
ريال	ريال	البنك الأهلي السعودي
١١٣,٣٠٨	١٨٤,٦٠٢	مصرف الراجحي الوقف
٨,٥٧٥	٢٧٤,٧٥٥	مصرف الراجحي العام
٩٤,١٦٣	٤٢,٨٢٩	مصرف الراجحي زكاة
٩٧٩	٠	مصرف الراجحي الكفالة
١,٣٢٧	٢٥,١٤٨	مصرف الراجحي الدور
١٨,٥٣٧	١٠,٨٢٥	بنك البلاد
٨٤٦,٠٨٤	٧٢٩,٣٩٣	الإجمالي
<u>١,٠٨٢,٩٧٣</u>	<u>١,٢٦٧,٥٥٢</u>	

ريال	ريال	إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى
٢٥,٣٠٠	٠	جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالمظيلف (قرض حسن)
٠	١٠٨,٥٧٨	جمعية البر الخيرية بالمظيلف (قرض حسن)
<u>٢٥,٣٠٠</u>	<u>١٠٨,٥٧٨</u>	الإجمالي

ريال	ريال	إيضاح رقم (٥) إيرادات أوقاف مستحقة
١٢٥,٠٠٠	١٠,٠٣٢	وقف مكة (حي الروضة)
١٠,٠٠٠	٠	وقف مكة (حي الششه)
٦٢٥,٠٠٠	٨٩٨,٣٣٣	وقف أمي الحنونه بالمظيلف
٠	٢٨,٣٣٣	وقف المدرسة
<u>٧٦٠,٠٠٠</u>	<u>٩٣٦,٦٩٨</u>	الإجمالي



مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٨) مشاريع تحت التنفيذ	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
وقف لك أبي	ريال	ريال
الإضافات	٤٣٢,٦٦١	٦,٥٠٠
الإجمالي	٢٦٧,٩٣٢	٤٢٦,١٦١
	<u>٧٠٠,٥٩٣</u>	<u>٤٣٢,٦٦١</u>

إيضاح رقم (٩) إيرادات أوقاف مقدمة	ريال	ريال
وقف مكة (حي الششه)	٣٣,١٢٥	.
الإجمالي	<u>٣٣,١٢٥</u>	<u>.</u>

إيضاح رقم (١٠) مصاريف مستحقة	ريال	ريال
أتعاب مهنية مستحقة	٥,٥٠٠	.
أتعاب المراجعة	١٢,٤٠٠	١٠,٠٠٠
ضريبة أتعاب المراجعة	١,٨٦٠	١,٥٠٠
الإجمالي	<u>١٩,٧٦٠</u>	<u>١١,٥٠٠</u>



مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١١) مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢١/١٢/٣١ م
الرصيد أول العام	ريال	ريال
المكون خلال العام	٩٢,٧٩٠	١٠١,٠٩٠
المستخدم خلال العام	.	.
الإجمالي	٩٢,٧٩٠	(٨,٣٠٠)

إيضاح رقم (١٢) جهات مانحه	ريال	ريال
شركة سليمان محمد العقل وشركاؤه	.	٥,٠٠٠
أوقاف عبدالله تركي الضحيان	٣٩,٥٠٠	٤١,١٠٠
أوقاف علي عبدالعزيز الضويان	.	٢١,٦٠٠
شركة آفاق الحكمة للتنمية	.	٥٠,٠٠٠
مؤسسة علي الثنيان وإخوانه الخيرية	.	١١,٠٠٠
صالح أحمد النهدي	.	١٠,٠٠٠
أحمد صالح أحمد النهدي	.	٥,٠٠٠
مؤسسة محمد عبدالعزيز الحبيب وأولاده	.	١٤,٠٠٠
شركة التنفيذ المثالية	.	١,٢٣٩
مؤسسة صالح ثويني الثنيان (مشروع معهد ذات النطاقين)	٢٠,٠٠٠	٨,٠٠٠
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية - دعم هدف	٢,٩١٩	.
علي حسين حمران	٣٥,٠٠٠	.
تبرعات جهات مانحه أخرى	١٤,٤٢٣	.
الإجمالي	١١١,٨٤٢	١٦٦,٩٣٩



مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	إيضاح رقم (١٣) مصاريف عمومية وإدارية
ريـال	ريـال	
٥٥٥,٥٦١	٢٨٢,٦٥٤	رواتب وأجور وما في حكمها
٩٠,٩٧٢	٤٥,٦٠٢	تأمينات اجتماعية
٢٤,٣٤٣	٢٢,٨٤٢	تأمين طبي
٦,٧٥٠	٦٥٠	مصاريف حكومية
١٢,٨٠٦	٢,١٠٩	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
٢,٦٠٠	٢,٠١٧	وقود ومحروقات
٢٧,٠٦٦	٣,١٢٣	صيانته وإصلاحات
٨٥٠	٠	صيانة سيارات
٦,٢٥٩	٥,٥٦١	هاتف وإنترنت وبريد
٢,٨٤٢	٣,٠٤٨	نظافة وضيافته
٣٣,٧٢٥	١٠,٠٠٠	أتعاب مهنية واستشارات قانونية
١٠,٣٥٢	١١,٨٥٤	كهرباء ومياه
٤١,١٥٨	٧,٠٥٠	مستلزمات أنظمة المعلومات واشتراكات
٧,٤٨٠	١,٩٩٨	مصاريف تدريب
١١,٤٩٩	٠	دعاية وإعلان
٢,٥٦٥	٢,٣٣٥	عمولات بنكية
١٠,٠٠٠	١٢,٤٠٠	أتعاب المراجعة
١,٥٠٠	١,٨٦٠	ضريبة أتعاب المراجعة
١,٢٠٠	٠	مصاريف تذاكر سفر وانتدابات
٤,٧٠٠	٠	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
٠	١٦,٨٣٨	مدفوعات ضريبة المدخلات
<u>٨٥٤,٢٢٨</u>	<u>٤٣١,٩٤١</u>	الإجمالي

مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

م ٢٠٢١/١٢/٣١	م ٢٠٢٢/١٢/٣١	إيضاح رقم (١٤) مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
ريـال	ريـال	
٥٥٢,٩١٠	٩٢٧,٨٨١	مكافآت المعلمين والمعلمات
٢٧,٤٠٠	٥٩,٨٢٥	مكافآت الطلاب والطالبات
٧,٩٥٠	.	برنامج الفرسان
٨,٨٠٠	٣,٧٠٠	حوافز الحلقة المتميزة
٣,٥٦٠	١,٣٥٠	مصاريف الاختبارات المركزية
٢٠,٧٩١	٢٤,٠٠٠	مكافآت ختم القرآن الكريم
٢٢,٦٠٠	.	مكافآت قراء بصائر
٤٤,٤٢٥	.	برنامج الماهر بالقرآن
٢٨,٥٥٠	١٧,٠٠٠	برامج الحلقات الصيفية النسائية
.	٣٩,٣٦٩	مصاريف الدورات الصيفية والمسابقات
٥,٠٠٠	.	دورات تدريبية
١٧٠,٠٦٩	٩٥,٠١٤	مكافآت مشرفين ومتعاونين وإعلاميين
٣٢,٣٠٩	.	جوائز مسابقات
.	٣,٠٠٠	مصاريف دور تحفيظ القرآن الكريم
.	١,٤٨٠	مصاحف لمجع الضياء
.	٦٤٦	خدمات تطوعية
.	١,٠٠٠	مكافأة صناعة محتوى للقسم الإعلامي
١٤,٧٤٢	٧,٨٧٤	برنامج مسابقة الملك سلمان
٥,٠٠٠	.	الملتقى العلمي
١٠,٠٤٥	١١,٨٥٠	ضيافته
<u>٩٥٤,١٥١</u>	<u>١,١٩٣,٩٨٩</u>	الإجمالي

مؤسسة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف الخيرية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦١٩)
المظيلف - القنفذة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (١٥) مصاريف تشغيل محملة على النشاط
ريــــــــال	ريــــــــال	رواتب وأجور
١٧٤,٤٣٨	٢٢١,٧٢٥	تأمينات اجتماعية
٧٤,٦٣٦	٦٠,٨٢٠	تأمين طبي
.	٩,٥٢٢	مستلزمات أنظمة المعلومات واشتراكات
٧,٣٤٩	.	دعاية وإعلان
.	٤,٠١٠	إنترنت
٩,٧٩٢	٥,٦٠٦	كهرباء
٤,٤٦٧	٦,٦٣٨	صيانته وإصلاحات للدور النسائية
.	٣١,٩٥٢	اشتراكات ومصاريف إنشاء متجر الكتروني
.	٢٨,٧٣٧	عمولات بنكية للرواتب
.	١٤,١٤٥	مطبوعات
١,١٢١	.	الإجمالي
٢٧١,٨٠٣	٣٨٣,١٥٥	

ريــــــــال	ريــــــــال	إيضاح رقم (١٦) مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
٧٥,٨٥٢	٣,٥٠٦	مصاريف الوقف القرآني الأول (المدرسة)
١٠,٨٩٥	٤,٨٥٠	مصاريف الوقف القرآني الثاني (عمارة الخالدية)
٥٧,٩٤٧	١٨,١٦٥	مصاريف الوقف القرآني الثالث (عمارة العدل)
.	٢,٠٠٠	مصاريف وقف البركة
٣,٠٥٠	٩,٥٧٦	مصاريف دار الوطاة
.	٨,٩٧٦	كهرباء للأوقاف
.	١٦,٨٠٠	استشارات مهنية
١٤٧,٧٤٤	٦٣,٨٧٣	الإجمالي

ريــــــــال	ريــــــــال	إيضاح رقم (١٧) مصاريف جمع الأموال
٢٧٣,٥٤٧	١٠٤,٣٧٠	رواتب وأجور
.	٦,٩١٤	تأمينات اجتماعية
.	١٣,٢٢٤	تأمين طبي
٦٨,٤٨٤	٦,٥٠٠	مكافآت وحوافز
.	٣,٧٩٥	رسوم متجر الكتروني
٣٠,٦١٨	.	تأمين طبي
٩,٤٩٨	.	سفر وانتقال
٣٨٢,١٤٧	١٣٤,٨٠٣	الإجمالي

ريــــــــال	ريــــــــال	إيضاح رقم (١٨) مصاريف الحوكمة
.	٣,٣٣٩	ضيافته
.	٣,٣٣٩	الإجمالي