



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضمـد

ترخيص رقم (٣٣٦٤)

ضمـد - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضمد

ترخيص رقم (٣٣٦٤)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٥
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٦
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٣)	١٣-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المخترمين

إلى السادة: الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضمند

الملاء عليهم ورحمة الله وبركاته

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضمند والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية عن السنة 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 بضمند كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ وأدائه المالي وتدفقاته النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير 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 '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 وفيها أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية:

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت غير هادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسئولة 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 المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحسابات المالية. هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

مكتب المحاسبة والمراجعة
عبدالله شاهر المحاسب
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٥٥٦٥٩٠٧٥
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Purpose

المركز الرئيسي: خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون: ٠١٧٢٢٢٥٦٧٨
الرياض: حي المروج - طريق الملك عبد العزيز - مخرج ٥ - تليفون: ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة: شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ٠١٢٦٤٧٢٩٢٩
جازان: طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
البريد الإلكتروني: info@ashaherq.com



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا 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 أنه 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 إذا 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 سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس 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.

-تقوم 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 إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وإذا خالصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او إذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا. وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فإن الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

-تقوم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

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

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س. ٥٨٥٩٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qasbi Office
Certified Acct. No. 267

المركز الرئيسي : خميس مشيط
الرياض : حي المروج - طريق الملك عبد العزيز مخرج ٥ - تليفون: ١١٤٩٤١١١٨
جدة : شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون: ١٣٦٤٧٣٩٢٩
جازان : طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون: ١٧٣٢١٢٠٧٤
info@ashaher.com



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

- ١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب الي والتقارير المستخرجة منها . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في: ٢٠٢٣/٠٣/١٦ م

الموافق: ١٤٤٤/٠٨/٢٤ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahlan Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٤)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضمند

ترخيص رقم (٣٣٦٤)

ضمند - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

اليوم	إيضاح	٢٠٢٢/١٢/٣١ م ريال سعودي	٢٠٢١/١٢/٣١ م ريال سعودي
الأصول :			
الأصول المتداولة:			
النقد وما في حكمه	(٤)	٧٤٦,٧٥٥,٠٠	٥٦٧,٤٦٤,٠٠
ارصدة مدينة أخرى	(٥)	٣٠,٠٠٠,٠٠	٢,٠٠٠,٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٧٧٦,٧٥٥,٠٠	٥٦٩,٤٦٤,٠٠
الأصول غير المتداولة:			
الأصول الثابتة بالصافي	(٦)	١٠,٩٨٢,٤١٠,٠٠	١١,٤٧٢,٠٥٤,٠٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٠,٩٨٢,٤١٠,٠٠	١١,٤٧٢,٠٥٤,٠٠
أصول أوقاف:			
أصول أوقاف (بالصافي)	(٧)	٧,٠٨٢,٩٢٥,٠٠	٧,٣٣٤,٤٨٤,٠٠
مشروعات تحت التنفيذ - أوقاف	(٨)	٤,٥٢٠,٣٠٠,٠٠	٤,٤٤٥,٠١٠,٠٠
إجمالي أصول الأوقاف		١١,٦٠٣,٢٢٥,٠٠	١١,٧٧٩,٤٩٤,٠٠
إجمالي الأصول		٢٣,٣٦٢,٣٩٠,٠٠	٢٣,٨٢١,٠١٢,٠٠
الالتزامات و صافي الأصول			
صافي الأصول:			
صافي الأصول غير المقيدة	(٩)	١٣,٥٥١,٨٥٣,٠٠	١٤,٢٨١,٤٥٠,٠٠
صافي الأصول المقيدة	(١/٩)	٦٣١,٢٨٧,٠٠	٣٦٠,٣١٢,٠٠
صافي أصول أوقاف	(٢/٩)	٩,١٧٩,٢٥٠,٠٠	٩,١٧٩,٢٥٠,٠٠
إجمالي صافي الأصول		٢٣,٣٦٢,٣٩٠,٠٠	٢٣,٨٢١,٠١٢,٠٠
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول		٢٣,٣٦٢,٣٩٠,٠٠	٢٣,٨٢١,٠١٢,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ٥٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahsani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(٦)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضم

ترخيص رقم (٣٣٦٤)

ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٢٠٢١ م	٢٠٢٢ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
(٦٦٥,٦٧٤,٠٠)	(٤٦٤,٧٩٤,٠٠)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٠٠,٢٠٧,٠٠	٤٩٦,٧٤٤,٠٠	استهلاك الأصول الثابتة
٢٥١,٥٥٩,٠٠	٢٥١,٥٥٩,٠٠	استهلاك أصول الأوقاف
		<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٢,٠٠٠,٠٠)	(٢٨,٠٠٠,٠٠)	التغير في أرصدة الأرصدة المدينة الأخرى
(٦,٩٠٠,٠٠)	٠,٠٠	التغير في أرصدة مصروفات مستحقة
٧٧,١٩٢,٠٠	٢٥٥,٥٠٩,٠٠	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(١٤,٠٠٠,٠٠)	(٧,١٠٠,٠٠)	إضافات أصول ثابتة
(٣٤٣,٨١٢,٠٠)	(٧٥,٢٩٠,٠٠)	نقدية (منفوعة) لمشروعات تحت التنفيذ - أوقاف
(٣٥٧,٨١٢,٠٠)	(٨٢,٣٩٠,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	٦,١٧٢,٠٠	تسويات سنوات سابقة
٠,٠٠	٦,١٧٢,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
(٢٨٠,٦٢٠,٠٠)	١٧٩,٢٩١,٠٠	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٨٤٨,٠٨٤,٠٠	٥٦٧,٤٦٤,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٥٦٧,٤٦٤,٠٠	٧٤٦,٧٥٥,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ج.س. ٥٨٢٦٤٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qasbi Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضم
ضم - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الأسم : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضم
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : ضم - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٢٣٦٤) الصادر من وزارة الموارد البشرية و التنمية الاجتماعية بتاريخ ١٠/٦/١٤٤١ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٢/١٤٣٧ هـ

سريان الترخيص : الترخيص ساري حتى ٠٣/٠٤/١٤٤٦ هـ

السنة المالية : تم إعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١/١/٢٠٢٢ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٢ م .

٢/١ : أهداف الجمعية :

يهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- تعليم القرآن الكريم تلاوة، وتحفيظاً، وتجويداً، وتدبراً للتدوير والإثراء.
- ٢- ربط المتعلمين بكتاب الله تعالى، وتخصيهم من التعارف عن العقيدة الصحيحة.
- ٣- إيجاد حقلين متقنين مختلفين بأخلاق القرآن الكريم.

إيضاح رقم (٢) اسس الأعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقاً للمعايير والتولج والأنظمة الصادرة من وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح.

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وإيضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الأرقام بالقوائم المالية لأقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم إعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

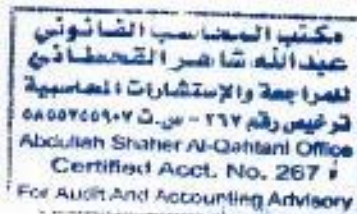
تمت القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ تكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المثبتة وعلى الإلصاح 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 .

البلد وما في حكمه :

يشمل بلد وما في حكمه بلد بالسندوق وبلد لدى البنوك .



الجمعية الخيرية لتحقيق القرآن الكريم بضم
ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

٤- النقد وما في حكمه :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,٠٠٠	٥,٠٠٠	نقدية بالمستوفى
٢٨٦٦١٤,٠٠	٤٢٣٣٨٧,٠٠	مصرف الراجحي عام حـ / ٨٠٨٠
٥٠٥٠٠,٠٠	١٢٦٨٠٠,٠٠	مصرف الراجحي زكاة حـ / ٨٥٦٦
٢٨٣٩٠,٠٠	٤٤,٦٨٤,٠٠	مصرف الراجحي وقف حـ / ٨٥٥٨
١١٦١٠,٠٠	١٠٠,٠٠٠	مصرف الراجحي كفالة معتم حـ / ٨٦٠٨
١٣,٥٢,٠٠	٤,٤٢٥,٠٠	مصرف الراجحي كفالة طالب حـ / ٨٦١٦
٢٥٠٦,٠٠	٧,٠٠١,٠٠	مصرف الراجحي مكتب ضمت حـ / ٨٥٧٤
١٣٠٠,٠٠	١,٥٠٠,٠٠	مصرف الراجحي مكتب الشفري حـ / ٨٥٨٢
١١٥٢١٨,٠٠	٨١,٨٧٣,٠٠	البنك الأهلي التجاري حـ / ٨٥٠٠١٠٦
٥٤,٣٥١,٠٠	٥٦,٧٥٧,٠٠	بنك البلاد حـ / ١٨٢٠٠٠٧
٣,٩٢٨,٠٠	٣,٩٢٨,٠٠	البنك العربي حـ / ٢٠٤١٠٠١١
٥٦٧٤٦٤,٠٠	٧٤٦٧٥٥,٠٠	المجموع

٥- أرصدة مدينة أخرى :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٥٠٠,٠٠	١,٠٠٠	ذمم العاملين - عهد
١,٥٠٠,٠٠	١,٠٠٠	اجور مقدمة
٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠	ذمم العاملين - سلف
٢,٠٠٠,٠٠	٣,٠٠٠,٠٠	المجموع

٦- الأصول الثابتة ومجمع استهلاكها : * كشف مرقق *

هذا لأراضي ضمن الأصول الثابتة قد آلت ملكيتها للجمعية عن طريق المبرع ومقدمة بموجب حطب مبلغ ١٥٣٦٦٥٠ ريال وكذلك سني مبلغ ٤٣٥٢٥٠٠ ريال وقد سبق لتقرير قيمتهم من قبل مجلس إدارة الجمعية ولم يصار لهم صكوك ملكية باسم الجمعية حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .

٧- أصول الأوقاف ومجمع استهلاكها : * كشف مرقق *

هذا لأراضي ضمن أصول الأوقاف قد آلت ملكيتها للجمعية عن طريق الوقف ومقدمة بموجب حطب وقد سبق لتقرير قيمتهم من قبل مجلس إدارة الجمعية مبلغ ١٦٠٠٠٠ ريال للأراضي وسبلغ ٨٢٩٢٥٠ ريال للمباني ولم يصار لهم صكوك ملكية باسم الجمعية حتى تاريخ إعداد القوائم المالية .

٨- مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف) :

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢,٣١٦,٠١٣,٠٠	٢,٣٤٦,٠١٣,٠٠	مبني وقف الجمعية - ثلاث
٢,٠٧٠,٩٩٧,٠٠	٢,١١٦,٢٨٧,٠٠	دار القرآن وعلومه
٥٠٠,٠٠,٠٠	٥٠٠,٠٠,٠٠	دار العوص للتنشئة
٨٠٠,٠٠,٠٠	٨٠٠,٠٠,٠٠	مشروع محطة وخنجر
٤,٤٤٥,٠١٠	٤,٥٦٢,٠٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
لمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - م. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qashtani Office
• Certified Acct. No. 267 •
For Audit And Accounting Advisory

[illegible]

إيضاح رقم (٧) : أصول الاستهلاك في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م.

[illegible]

٩- صافي الأصول:

بيان	صافي الأصول غير المتقيدة	صافي الأصول للمتقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي	الاجمالي
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
رصيد أول السنة	١٤,٢٨١,٤٥٠,٠٠٠	٣٦٠,٣١٩,٠٠٠	٩,١٧٩,٢٥٠,٠٠٠	٢٣,٨٢١,٠١٩,٠٠٠	٢٤,٤٨١,٦٨٨,٠٠٠
شهادات علي سنوات سابقة	٦,١٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,١٧٩,٠٠٠	٠,٠٠٠
التغير في صافي الأصول	(٧٣٥,٢٦٩,٠٠٠)	٢٧٠,٩٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٤٦٤,٢٩٤,٠٠٠)	(٦٦٤,٢٩٤,٠٠٠)
رصيد آخر السنة	١٣,٥٤٦,١٨١,٠٠٠	٦٣١,٢٨٧,٠٠٠	٩,١٧٩,٢٥٠,٠٠٠	٢٣,٣٦٦,٧١٨,٠٠٠	٢٣,٨٢١,٠١٩,٠٠٠

تمثل التغيرات في صافي الأصول غير المتقيدة في مبررات تأمين سيرة سنوات سابقة لم استرجعها

١/٩- صافي الأصول المتقيدة والمحجزة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م	المقيد خلال العام	المحجزة خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
خزائن زكاة	٣٥٠,٠٨٢,٠٠٠	١٤٢٣,٠٠,٠٠٠	(١٢٤,٤٩٣,٠٠٠)	٣٦٧,٨٨٩,٠٠٠	٣٥٠,٠٨٢,٠٠٠
دعم كفالة محرم	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم كفالة طالب	٦٧٣٩,٠٠٠	٣٢٤,٠٠٠	(٧٠,٦٣,٠٠٠)	٦٧٣٩,٠٠٠	٦٧٣٩,٠٠٠
دعم برنامج المعاهد	٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠)	٢٩٨,٠٠٠	٨٠٠,٠٠٠
توزيع جوائز الفصح	٠,٠٠٠	٥٥٠,٠٠,٠٠٠	(٤٢,٠٠٠,٠٠٠)	١٣٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
توزيع مكاتب بـضمد	٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠,٠٠٠	(٤,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
توزيع مكاتب التثقيف	٥٠٠,٠٠٠	١٥٢٠,٠٠,٠٠٠	(١٥,٧٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠
توزيع دار الضيف	٠,٠٠٠	١٠٠٠,٠٠,٠٠٠	(١٠٠٠,٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مطبوعات	٢١٩٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٢,١٩٦,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٢١٩٦,٠٠٠
إقامة حفلة بـضمد الفارسي بـضمد بـضمد	٠,٠٠٠	٣٧٣٩,٠٠٠	(٣,٧٣٩,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم حفظ القرآن الكريم -	٢٥٠٠,٠٠,٠٠٠	٢٥٠٠,٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٠٠,٠٠,٠٠٠	٢٥٠٠,٠٠,٠٠٠
مصلحة بـضمد	٣٦,٠٣١٩,٠٠٠	٤٨١,١٦٥,٠٠٠	(٢٩٠,١٨٨,٠٠٠)	٦٣١,٢٨٧,٠٠٠	٣٦,٠٣١٩,٠٠٠
المجموع					

٢/٩- صافي أصول الأوقاف والمحجزة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م	الموقوف خلال العام	المحجزة خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢١/١٢/٣١ م
توزيعات تكافل	٠,٠٠٠	٥١,٥٩٤,٠٠٠	(٥١,٥٩٤,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
أرضي وقف	٢,٨٩٠,٢٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٨٩٠,٢٧٥,٠٠٠	٢,٨٩٠,٢٧٥,٠٠٠
مبنى وقف	٦,٢٨٨,٩٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٢٨٨,٩٧٥,٠٠٠	٦,٢٨٨,٩٧٥,٠٠٠
المجموع	٩,١٧٩,٢٥٠,٠٠٠	٥١,٥٩٤,٠٠٠	(٥١,٥٩٤,٠٠٠)	٩,١٧٩,٢٥٠,٠٠٠	٩,١٧٩,٢٥٠,٠٠٠

مكتب المحاسبين القانونيين
عبدالله شاهر الشاهري
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qashtani Office
Certified Acct. No: 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضم
 ضد - جازان - المملكة العربية السعودية

١٠- التبرعات والاستقطاعات النقدية :

١١- دعم منصة احسان (تبرعات مقيمة) :

مكتبها العامة، القباؤني
عبد الله شاه القباؤني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ت. ٢٦٧ - ٥٠٧٠٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qabaini Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting advisory

(١٣)
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بضم
ضمد - جازان - المملكة العربية السعودية

١٢ - مصروفات البرامج والأنشطة :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢١٠٠,٠٠٠	٢٥٨٥,٠٠٠	مكتب لشراف الجوهري
٢٩٠,٠٠٠	١٨٠٠,٠٠٠	مكتب لشراف الشفوي
١١٥٠,٠٠٠	٣٩٨٥,٠٠٠	مكتب لشراف صمد
٧٠,٠٠٠	٢٧٢٤,٠٠٠	مصروفات القسم الثقافي
٣٣٠,٠٠٠	٤٢٠٠,٠٠٠	حفلات جامع المؤمن
٠,٠٠٠	٤٥٧٥,٠٠٠	مطبوعات دعوية
٠,٠٠٠	٢٦٠٠,٠٠٠	مصروفات دار سماة
١٥٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مكافآت الحفاظ
٠,٠٠٠	١٢٢٤,٠٠٠	مصروفات لوجيستيات
٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	جامع العزيمه
٠,٠٠٠	١٠٠٠,٠٠٠	مصروفات دار الحسي
٢٠,١٠٣,٠٠٠	١٩٠٠,٠٠٠	مكتفي الشافط
٠,٠٠٠	٣٩٠٠,٠٠٠	مصروفات دار مارية الغيثية بقرية
٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	برنامج القرآن
٦,٠٨٨,٠٠٠	١٦٠٠,٠٠٠	كفالة طاق
١,٩٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات الحفلات
١,٧١٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات حفلات القرآن
٢,١٧٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	كفالة معلم
٠,٠٠٠	٥٠٢,٠٠٠	برنامج المعايير
٠,٠٠٠	٧,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات حفلة شهادان القرسي
٠,٠٠٠	٢٤,٨٥,٠٠٠	مصروفات المدرسة القرآنية
١٨٩,٢٠٧,٠٠٠	٣٣١,٠٧٥,٠٠٠	المجموع

١٣ - مصروفات عمومية وإدارية :

٢٠٢١م	٢٠٢٢م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٢٢٥٥٥,٠٠٠	٩٠٩٢٤,٠٠٠	رواتب وأجور
٨١٥٠,٠٠٠	١٦١٩٩,٠٠٠	تأمينات اجتماعية
١١٤٢٩,٠٠٠	٧٢١١,٠٠٠	كهرباء
٠,٠٠٠	١٣١٥,٠٠٠	رسوم حكومية تجديد القامات
٨٦٥,٠٠٠	٢٤٩٩,٠٠٠	وقود ومحروقات
٠,٠٠٠	١٤١٠,٠٠٠	مواد التنظيف
٧٨٨,٠٠٠	٢٠٩٤,٠٠٠	مصروفات صيانة مباني
٩٤٩,٠٠٠	٥٧٣,٠٠٠	مصروفات صيانة سيارات
٠,٠٠٠	٢٦٥,٠٠٠	مصروفات صيانة أجهزة
٣٥٠,٠٠٠	٧٠٣,٠٠٠	مصروفات صيانة أجهزة الحاسب
١٧٤٥,٠٠٠	١,٠٠٠	مصروفات صيانة أجهزة التبريد
١١٥٠,٠٠٠	١٢٧,٠٠٠	تكاليف البريد والبرقيات
٦٠٠,٠٠٠	١٧٣٨,٠٠٠	أجور تحميل وتنزيل
٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	مصروفات صيانة
٠,٠٠٠	٢٥٣,٠٠٠	مطبوعات
١٧٨٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات بنكية ومصارف
١٨٠,٠٠٠	٤٧٠,٠٠٠	المياه والصرف الصحي
٨٥٢٦,٠٠٠	٥٨٥٣,٠٠٠	هاتف وفاكس والانترنت
٤٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصاريف التدريب والتأهيل
١٧٦٤٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	رسوم التراخيص
٢١٧٤,٠٠٠	٣٦٨٠,٠٠٠	رسوم منصة احكام
١٠,٩١٥,٠٠٠	٨٦٢٥,٠٠٠	اشتراكات وتأمينات
٠,٠٠٠	٢٧٥,٠٠٠	نفقات متنوعة
٠,٠٠٠	٦,١٥٩,٠٠٠	مصاريف التأمين - السيارات
٠,٠٠٠	٦,٥٠٠,٠٠٠	مصاريف دعاء واعلان
٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	مصاريف غرامات ومخالفات
٢٣٨,١٣٢,٠٠٠	١٧٢,٤١٥,٠٠٠	المجموع

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qashtani Office
Certified Acct. No. 267
The Audit And Accounting Advisory