



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا

ترخيص رقم (٣١١٣)

محافضة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا
ترخيص رقم (٣١١٣)
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٥
قائمة التغيرات في صافي الاصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٦
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٧
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (٢٣)	١٩-٨



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التغيرات في صافي الأصول وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة:

تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي :

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق وفي اعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في الحاسبة ما لم تعتزم الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو لم يكن لدى الإدارة أي بديل واقعي آخر سوى القيام بذلك والمكلفون بالحوكمة أي مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.)



(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى تأكيد مرتفع لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد التحريفات جوهريّة اذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر كل منها على حدة او في مجملها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة ونقوم أيضاً بما يلي :

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهري في القوائم المالية وتقييمها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا ، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهري الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو اغفال ذكر متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية .

- التوصل الى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية .

- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات المتعلقة بها التي اعدتها الإدارة .

- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها . واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهري فان علينا ان نلفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او علينا ان نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الافصاحات . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع ، ومع ذلك فإن احداثاً او ظروفًا مستقبلية قد تسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .

- تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها بما فيها الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل .

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة امور من بينها نطلق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نتعرف عليها اثناء المراجعة .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية .

٢- تتفق القوائم المالية مع السجلات المحاسبية الآلية للجمعية والتقارير المستخرجة منها . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٥/٠٤/٢٠٢٦ م

الموافق : ٠٨/١١/١٤٤٧ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا
ترخيص رقم (٣١١٣)
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧

Abdullah Shaher Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

ترخيص رقم ٢٦٧

(٥)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صيبا

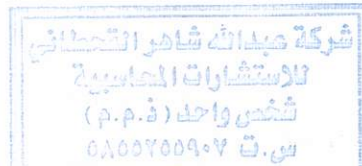
ترخيص رقم (٣١١٣)

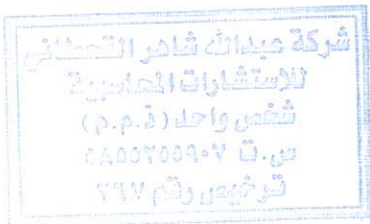
محافظة صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي
بنود الدخل:						
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٤)	١٤٠,٢٧١,٠٠٠	٩٠١,٥٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٤١,٨٥٩,٠٠٠	٦٢٦,٤٩٤,٠٠٠
تبرعات الزكاة الشرعية		٠,٠٠٠	٢٠,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المنح الحكومية	(١٥)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠
دعم منصة احسان	(١٦)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠
اشتراكات الأعضاء		٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٠,٠٠٠	٢,٤٠٠,٠٠٠
إيرادات غير مقيدة	(١٧)	٧,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٨,٠٠٠,٠٠٠
إيرادات أوقاف	(١٨)	٤١١,٨٣١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١١,٨٣١,٠٠٠	٤٠٨,٣٧٧,٠٠٠
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/١٣)	٨٥٣,٢٩٩,٠٠٠	(٨٥٣,٢٩٩,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
صافي أصول الأوقاف المحررة من القيود	(٢/١٣)	١١٠,٥٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١٠,٥٤٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
إجمالي بنود الدخل		١,٥٢٤,٢٤١,٠٠٠	٦٨,٨٨٩,٠٠٠	(١١٠,٥٤٠,٠٠٠)	١,٤٨٢,٥٩٠,٠٠٠	١,٤٢٥,٢٧١,٠٠٠
المصروفات :						
مساعداات الزكاة الشرعية		٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٩)	١,٠٥٧,٠٤٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٥٧,٠٤٣,٠٠٠	١,٠٧٨,٩٠٣,٠٠٠
مصروفات جمع أموال		٢٨,٩٥٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٨,٩٥٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصاريف و توزيعات عوائد الأوقاف	(٢٠)	٤٠,٦٨١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٠,٦٨١,٠٠٠	٤٣,٩٨٨,٠٠٠
مصروفات الاستثمار		١٠,٥٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٥٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(٢١)	٢٥٨,٢١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٥٨,٢١٤,٠٠٠	٣٣٩,٣٠٢,٠٠٠
مصاريف الحوكمة		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٩٦٤,٠٠٠
إستهلاك العقارات والالات والمعدات	(٧)	٥٥,٥٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥,٥٢٦,٠٠٠	٦٣,١٢٢,٠٠٠
إستهلاك عقارات والالت ومعدات الأوقاف	(٨)	١١٠,٥٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١٠,٥٤٠,٠٠٠	١١٠,٥٤٠,٠٠٠
إجمالي المصروفات		(١,٥٨١,٤٨٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١,٥٨١,٤٨٢,٠٠٠)	(١,٦٤٣,٨١٩,٠٠٠)
التغير في صافي الأصول الناتجة من العمليات المستمرة		(٥٧,٢٤١,٠٠٠)	٦٨,٨٨٩,٠٠٠	(١١٠,٥٤٠,٠٠٠)	(٩٨,٨٩٢,٠٠٠)	(٢١٨,٥٤٨,٠٠٠)
التغير في صافي الأصول الناتجة من العمليات غير المستمرة		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
التغير في صافي الأصول خلال العام		(٥٧,٢٤١,٠٠٠)	٦٨,٨٨٩,٠٠٠	(١١٠,٥٤٠,٠٠٠)	(٩٨,٨٩٢,٠٠٠)	(٢١٨,٥٤٨,٠٠٠)
الدخل الشامل الاخر		(٧١٥,٩٥٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٥٩٣,٤١٨,٠٠٠	(١٢٢,٥٣٢,٠٠٠)	٢٥١,٤٣٢,٠٠٠
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول		(٧٧٣,١٩١,٠٠٠)	٦٨,٨٨٩,٠٠٠	٤٨٢,٨٧٨,٠٠٠	(٢٢١,٤٢٤,٠٠٠)	٣٢,٨٨٤,٠٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها





(٦)
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صيبا
محافظة صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في صافي الأصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البين	رأس المال المساهم به	صافي الأصول غير المقيد	صافي الأصول المقيد	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد ٢٠٢٥/١/١ م	٩,٠٠٠	٢,١٢٤,٣٩٨,٠٠٠	٥٧٢,٦٢٨,٠٠٠	٣,٦٠١,٤٨٠	٦,٢٩٨,٥٠٦
التغير في صافي الأصول خلال العام	-	(٥٧,٢٤١)	٦٨,٨٨٩	(١١٠,٥٤٠)	(٩٨,٨٩٢)
الدخل الشامل الآخر	-	(٧١٥,٩٥٠)	-	٥٩٣,٤١٨	(١٢٢,٥٣٢)
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول	-	(٧٧٣,١٩١)	٦٨,٨٨٩	٤٨٢,٨٧٨	(٢٢١,٤٢٤)
تكوين الاحتياطات	-	-	-	-	-
رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	-	١,٣٥١,٢٠٧	٦٤١,٥١٧	٤,٠٨٤,٣٥٨	٦,٠٧٧,٠٨٢

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية ونقرأ معها

(٧)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا
ترخيص رقم (٣١١٣)
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:		
التغير في صافي الأصول خلال العام	(٩٨,٨٩٢,٠٠)	(٢١٨,٥٤٨,٠٠)
التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية		
مصرفات اهلاك العقارات والالات والمعدات	٥٥,٥٢٦,٠٠	٦٣,١٢٢,٠٠
مصرفات اهلاك عقارات والالات ومعدات الأوقاف	١١٠,٥٤٠,٠٠	١١٠,٥٤٠,٠٠
تسويات علي مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٢,١٣٥,٠٠)	٠,٠٠
المكون من مخصص نهاية الخدمة خلال العام	٧,٥٠٠,٠٠	٦,٦٩٦,٠٠
التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة		
التغير في ارصدة الأرصدة المدينة الأخرى	١٧,٧٠٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠
التغير في ارصدة ايرادات مستحقة	١٠٦,٨١٧,٠٠	(١٠,٨٥٠,٠٠)
التغير في ارصدة مصرفات مستحقة	١٧,٩٩٧,٠٠	٣٢,٥٠٠,٠٠
التغير في ارصدة الذمم الدائنة الأخرى	١,٧٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
المستخدم من مخصص نهاية الخدمة خلال العام	(٥٩,٧٨٥,٠٠)	(٣٢,٣٠٤,٠٠)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية (١)	١٥٦,٩٦٨,٠٠	٢,١٥٦,٠٠
التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:		
نقدية (مدفوعة) لمشروعات تحت التنفيذ	٠,٠٠	(١٦,٤٢٧,٠٠)
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة الإستثمارية (٢)	٠,٠٠	(١٦,٤٢٧,٠٠)
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية		
التغير في صافي الأصول	(١٢٢,٥٣٢,٠٠)	٢٥١,٤٣٢,٠٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)	(١٢٢,٥٣٢,٠٠)	٢٥١,٤٣٢,٠٠
صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)	٣٤,٤٣٦,٠٠	٢٣٧,١٦١,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في بداية العام	٢٥٧,٣٥٠,٠٠	٢٠,١٨٩,٠٠
رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية العام	٢٩١,٧٨٦,٠٠	٢٥٧,٣٥٠,٠٠

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ٢٣ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٨)

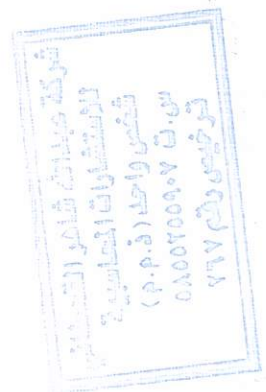
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا

ترخيص رقم (٣١١٣)

محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

٦- العقارات والالات والمعدات ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

الرصيد الدفري في		مجمع الاستهلاك						التكلفة				نسبة الاستهلاك	البيان	
ريال سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	ريال سعودي	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	المجموع في	ريال سعودي	استهلاكات العام	ريال سعودي	الرصيد في	٢٠٢٥/٠١/٠١ م	إضافات العام	ريال سعودي	ريال سعودي		
٦٥٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٥٢,٥٠٠,٠٠٠	٦٥٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦٥٢,٥٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	-	أراضي
٧١٩,٤٨٩,٠٠٠	٦٦٧,٥٦٧,٠٠٠	٦٣٠,٤٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥١,٩٢٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٢٩٨,٠٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٩٨,٠٤٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٤	مباني
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٢٧,٥٥٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧,٥٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٧,٥٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	أجهزة تبريد وتدفئة
١,٠٠٠	١,٠٠٠	١٦,٥٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦,٥٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦,٥٤٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	الات ومعدات مكتبية . اجهزة
٣,٧٦٥,٠٠٠	٢,٥٣٥,٠٠٠	٣,٦١٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٣٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,١٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,١٤٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٠	الدوات واجهزة العرض
١,٠٠٠	١,٠٠٠	٧٩,٠٦٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٩,٠٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧٩,٠٦٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٠	اثاث مكتبي
١,٠٠٠	١,٠٠٠	١٠٩,٢٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩,٢٣٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٩,٢٣٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	%٢٥	أجهزة حاسب آلي وملحقاته
٧,٤٢١,٠٠٠	٥,٩٨٥,٠٠٠	٣,٥٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٤٣٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٥٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩,٥٧٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	لوحات إعلانية
٢,٧١٠,٠٠٠	١,٧٧٢,٠٠٠	٤,٤٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٣٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦,٢٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	%١٥	أجهزة اتصال وامن وحماية
١,٣٨٥,٨٨٩,٠٠٠	١,٣٣٠,٣٦٣,٠٠٠	٨٧٤,٥٦٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٥٥,٦٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٢٠٤,٩٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٢٠٤,٩٢٦,٠٠٠	٠,٠٠٠		الإجمالي



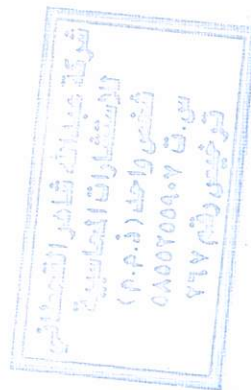
(٩)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا

محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

٧ - العقارات والالات والمعدات الاوقف ومجمع استهلاكها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م .

البيــــــــــــــــــــــــــــــــان	نسبة الاستهلاك	التكلفة					مجمع الاستهلاك					الرصيد الدفري في	
		الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	إضافات العام	المجموع في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	رصيد سعودي	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م
أراض وقف	%٥٠	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	ريال سعودي	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠٠
	%٤	٢,٧٦٣,٥٠٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٧٦٣,٥٠٥,٠٠٠	١٠,٥٤٠,٠٠٠	٩٢٠,٠٨٧,٠٠٠	١٠,٥٤٠,٠٠٠	١,٠٣٠,٦٢٧,٠٠٠	١,٠٣٠,٦٢٧,٠٠٠	١,٧٣٢,٨٧٨,٠٠٠	ريال سعودي	١,٨٤٣,٤١٨,٠٠٠	١,٨٤٣,٤١٨,٠٠٠
الإجمالي		٤,٨٧١,٥٠٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤,٨٧١,٥٠٥,٠٠٠	١١,٥٤٠,٠٠٠	٩٢٠,٠٨٧,٠٠٠	١١,٥٤٠,٠٠٠	١,٠٣٠,٦٢٧,٠٠٠	١,٠٣٠,٦٢٧,٠٠٠	٣,٨٤٠,٨٧٨,٠٠٠	ريال سعودي	٣,٩٥١,٤١٨,٠٠٠	٣,٩٥١,٤١٨,٠٠٠



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١: التأسيس :

- الاسم : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (٣١١٣) بتاريخ ٢٣ / ٠٣ / ١٤٤١ هـ وذلك بناء على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩ / ٠٢ / ١٤٣٧ هـ .
السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١ / ٠١ / ٢٠٢٥ م حتي ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م .

٢/١: أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- تصحيح تلاوة القرآن الكريم .
- ٢- تحفيظ القرآن الكريم .
- ٣- التعليم المتخصص لتلاوة وتجويد القرآن الكريم للفئات الاجتماعية .
- ٤- غرس تعظيم كتاب الله تعالى لدي المجتمع .
- ٥- العناية بحفاظ القرآن الكريم وتشجيعهم .

٣/١: سياسة جمع التبرعات وصرفها الخاصة بالجمعية:

- تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم م٨/٤٤٦٤٨/٢٠١٨ وتاريخ ٨/٢/١٤٤٦ هـ ولائحته التنفيذية وذلك عن طريق ما يلي:-
- ١- جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع اهداف الجمعية المذكورة في لائحته الأساسية عن طريق حساباتها البنكية المعتمدة وفقا لتعليمات البنك المركزي السعودي بحالات ماله او شيكات بنكية تودع في حساباتها المعتمدة وذلك بعد اخذ الموافقات اللازمة من الجهة المرخصة
 - ٢- تقوم الجمعية قبل قيامها بحملة جمع التبرعات بتقديم طلب الى الجهة المرخصة ويتضمن الطلب الغرض من الحملة وتاريخ بدايتها ومدتها والمبلغ المراد جمعه. ويتم التوقف عن الحملة عند انتهاء المدة المحددة او توافر المبلغ المستهدف ايها اسبق
 - ٣- تلتزم الجمعية بصرف ما جمعته من تبرعات على الغرض التي جمعت من اجله وفي حال تغيير وجهة الصرف يتم الرجوع الى الجهة المرخصة ومراعات شروط المتبرع ان وجدت
 - ٤- تستقبل الجمعية التبرعات العينية ان وجدت من خلال مقرها الرئيسي او فروعها او المواقع المرخص لها بها بجمع التبرعات ويثبت ذلك في إيصال استلام ذو رقم متسلسل وتسلم نسخه منه للمتبرع.
 - ٥- تقوم الجمعية بتحديد أصحاب الصلاحية في الصرف من التبرعات ويكون عددهم شخصين بتوقيع مشترك يكون المسئول المالي توقيعه أساسيا ويكون الصرف من حسابات الجمعية البنكية المعتمدة
 - ٦- في حال وجود تبرعات دوليه يتم اخذ الموافقة من الجهة المرخصة والتنسيق معها.
 - ٧- الجمعية على علم كامل بنظام جمع التبرعات ولائحته الأساسية ويتم الالتزام بهما بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيما يخص العقوبات والغرامات المقررة .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢) اسس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح) ، و وفقاً للمعايير و اللوائح والانظمة الاخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب 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 الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة

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 .

العقارات والالات والمعدات وأصول الاوقاف :

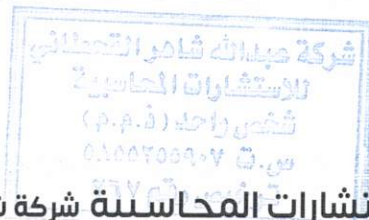
تظهر العقارات والالات والمعدات و اصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الارباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الانشطة .

أصول غير ملموسة

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء برامج حاسب ألي والمتوقع أن تحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها عن الفترة المتوقعة للاستفادة منها وتقدر ب ٥ سنوات .

العقارات والالات والمعدات الاستثمارية :-

يتم إثبات العقارات الإستثمارية المملوكة على أنها أصل عندما يكون من المرجح تدفق منافع إقتصادية مستقبلية مرتبطة بالعقار الإستثماري ويتم إثباتها بالتكلفة ضمن جدول العقارات والالات والمعدات والمعدات وليس بالقيمة العادلة بسبب وجود تكلفة وجهه غير ميرر لقياس القيمة العادلة .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

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 .

الدائنون والمبالغ مستحقة الدفع :

يتم إثبات الالتزامات لقاء المبالغ الواجب دفعها مستقبلاً عن البضائع أو الخدمات التي يتم الحصول عليها .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم احتساب مكافأة نهاية الخدمة للموظفين عن فترات خدماتهم المتجمعة في تاريخ قائمة المركز المالي وذلك وفقاً لنظام العمل في المملكة العربية السعودية .

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 .

التبرعات / الإيرادات :

يتم الاعتراف بالتبرعات / الإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح عندما يتهيأ للجمعية إمكانية التصرف في المورد وسلطة إدارته سواء تم قيده بعاملي 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) لحين 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 أنشطة ويتم عرضها على أساس وظيفي والمصروفات غير المباشرة كمصروفات عمومية وإدارية ويتم عرضها على أساس طبيعي وذلك وفقاً لدليل الحسابات الموحد المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية .

المعاملات بالعملة الأجنبية :

يتم إثبات المعاملات المالية التي تتم بعملة أجنبية (إن وجدت) بالريال السعودي بسعر الصرف السائد في تاريخ إجراء هذه المعاملات يتم إثبات الأصول والخصوم بالعملة الأجنبية في تاريخ القوائم المالية بالأسعار السائدة بذلك التاريخ وتدرج فروقات الربح أو الخسارة الناتجة عن التغير في أسعار الصرف ضمن قائمة الأنشطة لنفس السنة .

تسجيل الحسابات :

تستخدم الجمعية السجلات المحاسبية المثبتة علي برنامج حاسب الي في تسجيل معاملاتها المالية .

إعادة التوبيع :

تم إعادة توبيع بعض أرقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض أرقام السنة الحالية .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صيبا
محافظة صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٤- النقدية في الصناديق والبنوك :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٢١٥٥٣٤	٦٢٦٠,٠٠	١٥٤٨,٠٠
البنك الاهلي ح / ٦٠٠٠١٠٨	٦٦٥٤,٠٠	٣٩٥٦٩,٠٠
بنك البلاد ح / ١٠٢٠٠٠٣	١٩٧٠,٣٠	١٦٥٨٣,٠٠
بنك العربي الوطني ح / ٣٧٣٠٠١٤	٣١٨٥,٠٠	٧٨٥,٠٠
مصرف الراجحي مكتب الملحاه ح / ٧٠٣٤٥	٤٩٧٢٥,٠٠	٢٧١٢,٠٠
مصرف الراجحي مكتب الطمحة ح / ٧٧٠٣٧٨	١٥٢٦٩,٠٠	١٠٤٥٨,٠٠
مصرف الراجحي مكتب الخلة ح / ٨٨٠٢١٢	٤٧٨١٦,٠٠	٢٦٩٤٦,٠٠
مصرف الراجحي مكتب الوسط ح / ٨٨٠٢٥٣	١٥٨٥,٠٠	١٥٨٥,٠٠
مصرف الراجحي مكتب القوز بنين ح / ٨٨٠٣٠٣	٢٢١٧١,٠٠	٣٣٩٢٩,٠٠
مصرف الراجحي مكتب الشاطبي ح / ٨٨٠٢٣٨	٣٤٧٩,٠٠	٤٧٢٦,٠٠
مصرف الراجحي الجنوب الطبية ح / ٨٨٠٣٥٢	٨٧٠,٠٠	٣٠٢٢,٠٠
مصرف الراجحي الكدمية مشلحة ح / ٨٨٠٢٤٦	٨١٤٨٠,٠٠	٧٩٦٦٥,٠٠
مصرف الراجحي القوز بنات ح / ٨٨٠٣١١	٧٨١٦,٠٠	١٠٧٥٢,٠٠
مصرف الراجحي الغراب بنات ح / ٨٨٠٣٦٠	٨١٣٢,٠٠	٦٦٢,٠٠
مصرف الراجحي الكدمي بنات ح / ٨٠٣٢٩	٩٨١١,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٢٩١,٧٨٦,٠٠	٢٥٧,٣٥٠,٠٠

٥- ذمم وارصدة مدينة :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ذمم العاملين - سلف	٢٣٠٠٠,٠٠	٢٣٠٠٠,٠٠
ذمم مدينة اخرى	٠,٠٠	١٧٧٠,٠٠
المجموع	٢٣,٠٠٠,٠٠	٤٠,٧٠٠,٠٠

٦- إيرادات مستحقة :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
اجارات مستحقة	٢٥٥٥٠,٠٠	١٣٢٣٦٧,٠٠
المجموع	٢٥,٥٥٠,٠٠	١٣٢,٣٦٧,٠٠

٧- العقارات والالات والمعدات ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

- ضمن الاراضي ارض آلت للجمعية عن طريق التبرع و الشراء بموجب الصك رقم ٧٧٢٠٠٤٠٠٥٩٩٧ بتاريخ ١١/٥/١٤٤٤ هـ وقد تم سداد مبلغ ٤١٤٩٦٩ ريال كحصة نقدية مشتركة من العقار كاملا و باقي المبلغ تبرع عيني والمبني تم تبويبه ضمن اصول الاوقاف وارضه تم تبويبها ضمن الاصول الثابتة لانها غير موقوفة .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صيبا
محافظه صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٨- عقارات وآلات ومعدات الاوقاف ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٨-١ : تتمثل اصول الاوقاف في اراضي ومباني موقوفة بالجمعية وكما موضح بالجدول انناه :

النظارة	قيمة المباني المقدرة	قيمة الارض المقدرة	ربع الوقف	البيان	مستند الملكية تاريخه
مجلس إدارة الجمعية	١,٦٦٣,٥٠٥	١٠٠,٠٠٠	غير مقيد	وقف القحلة	صك رقم ٣٧٢٢٠٥٠٠١٦٤٢ وتاريخ ١٤٤٢/١٠/١٤ هـ
مجلس إدارة الجمعية	٦٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠	غير مقيد	وقف حي المروج	صك رقم ٧٧٢٢٠٢٠٠٠٦٣٠ وتاريخ ١٤٣٥/٠٦/٠١ هـ
مجلس إدارة الجمعية	٥٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	غير مقيد	وقف مجمع المحطة	صك رقم ٣٧٢٢٠٥٠٠١٦٤٩ وتاريخ ١٤٤٢/١٠/٢٠ هـ
	٢,٧٦٣,٥٠٥,٠٠	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠			الإجمالي

٩- مشروعات تحت التنفيذ (أوقاف) :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
مشروع مبنى وقف النور . بالخلة	٤٦٣٠٠٠,٠٠	٤٦٣٠٠٠,٠٠
مشروع مبنى وقف الوفاء	٢٠٩٩٥٥,٠٠	٢٠٩٩٥٥,٠٠
مشروع مبنى وقف البنين . دار الفتاة	٦٨٧٣٥,٠٠	٦٨٧٣٥,٠٠
المجموع	٧٤١,٦٩٠,٠٠	٧٤١,٦٩٠,٠٠

١٠- مصروفات مستحقة :

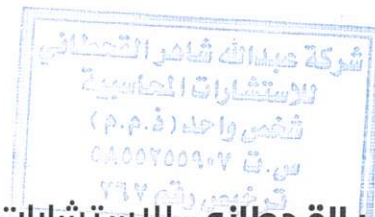
البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
أجور ورواتب مستحقة	٢٥,٢٢٠,٠٠	٣٢,٥٠٠,٠٠
اتعاب مهنية مستحقة	٦,٣٢٥,٠٠	٦,٩٠٠,٠٠
مكافآت نهاية خدمة مستحقة	٢٥,٨٥٢,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٥٧,٣٩٧,٠٠	٣٩,٤٠٠,٠٠

١١- ذمم دائنة اخري :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
سلفة من حسن أبو طالب بكاري	٥٠,٠٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠
إيراد اجازات مقدمة	١,٧٠٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٥١,٧٠٠,٠٠	٥٠,٠٠٠,٠٠

١٢- مخصص نهاية الخدمة :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
رصيد اول المدة	١٢١,٥٠٨,٠٠	١٤٧,١١٦,٠٠
تسويات علي رصيد اول المدة	(٢,١٣٥,٠٠)	٠,٠٠
المكون خلال العام (+)	٧,٥٠٠,٠٠	٦,٦٩٦,٠٠
المستخدم خلال العام (-)	(٥٩,٧٨٥,٠٠)	(٣٢,٣٠٤,٠٠)
رصيد اخر المدة	٦٧,٠٨٨,٠٠	١٢١,٥٠٨,٠٠



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صيبا
محافظة صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١٣ - صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير	صافي الأصول	صافي أصول	الاجمالي	الاجمالي
	المقيدة	المقيدة	الأوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد أول المدة	٢,١٢٤,٣٩٨,٠٠	٥٧٢,٦٢٨,٠٠	٣,٦٠١,٤٨٠,٠٠	٦,٢٩٨,٥٠٦,٠٠	٦,٢٦٥,٦٢٢,٠٠
الدخل الشامل الاخر	(٧١٥,٩٥٠,٠٠)	٠,٠٠	٥٩٣,٤١٨,٠٠	(١٢٢,٥٣٢,٠٠)	٢٥١,٤٣٢,٠٠
التغير في صافي الأصول	(٥٧,٢٤١,٠٠)	٦٨,٨٨٩,٠٠	(١١٠,٥٤٠,٠٠)	(٩٨,٨٩٢,٠٠)	(٢١٨,٥٤٨,٠٠)
رصيد آخر المدة	١,٣٥١,٢٠٧,٠٠	٦٤١,٥١٧,٠٠	٤,٠٨٤,٣٥٨,٠٠	٦,٠٧٧,٠٨٢,٠٠	٦,٢٩٨,٥٠٦,٠٠

يتمثل الدخل الشامل الاخر في :

- تسويات علي صافي الأصول غير المقيدة بمبلغ ٢١٣٥ ريال قيمة تسوية علي مخصص مكافأة نهاية الخدمة لاستقالة الموظف
وتسويات علي صافي الأصول غير المقيدة بمبلغ (١٢٤٦٦٧) ريال قيمة إيرادات مستحقة لسنوات سابقة لم تتمكن الجمعية من تحصيلها وبناءا علي قرار
مجلس إدارة الجمعية في محضره رقم ٤٤/٦٨ وتاريخ ٢٤/١٢/٢٠٢٥ م بأقفال الاجارات المستحقة في صافي الأصول غير المقيدة .

- تم اعادة تصنيف مبلغ ٥٩٣٤١٨ ريال بين صافي الأصول غير المقيدة وصافي أصول الاوقاف لتحليل ما يخصها من أصول الاوقاف بالصافي من بند

١٣ - صافي الأصول المقيدة والمحركة منها:

بيان	الرصيد في	المقيد خلال العام	المححر خلال العام	الرصيد في	الرصيد في
	٢٠٢٥/٠١/٠١ م		العام	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
تبرعات زكاة	٦٨٦٦٧,٠٠	٢٠٦٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٦٩٢٦٧,٠٠	٦٨٦٦٧,٠٠
تبرعات دعم الحلقات - المنحدر	٠,٠٠	٤٢٤٥١,٠٠	(٢٣,٠٠٠,٠٠)	١٩٤٥١,٠٠	٠,٠٠
دعم مكتب الاشراف الكدمي	١٦٠٠٠,٠٠	٢٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤٠٠٠٠,٠٠	١٦٠٠٠,٠٠
(مشلحة) - مؤسسة صفية البشري	١٠٨٣٥٥,٠٠	٢١٦١٥,٠٠	(٤٣,١٠٠,٠٠)	٨٦٨٧٠,٠٠	١٠٨٣٥٥,٠٠
مكتب الاشراف بمنشلة	٣٣٩٢٩,٠٠	٢٣٠٦٨,٠٠	(٣٤,٥٦٦,٠٠)	٢٢٤٣١,٠٠	٣٣٩٢٩,٠٠
مكتب الاشراف بالساحل الشمالي القوز	١٠٧٥٢,٠٠	١٦٨٠٤,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٧٥٥٦,٠٠	١٠٧٥٢,٠٠
مكتب الاشراف الساحل الجنوبي بالقوز	١١٨١٠,٠٠	١٠٦٦٧١,٠٠	(٩٣,٧٠٠,٠٠)	٢٤٧٨١,٠٠	١١٨١٠,٠٠
بنات	٤٠٢٢,٠٠	٥٦٧٨,٠٠	٠,٠٠	٩٧٠٠,٠٠	٤٠٢٢,٠٠
مكتب الاشراف بالطليحة والغراء	٢٩٠١١,٠٠	١٣٩٥٠٩,٠٠	(١٢٣,٢٠٠,٠٠)	٤٥٣٢٠,٠٠	٢٩٠١١,٠٠
مكتب الاشراف بالمحلف	٢٤٧٤٦,٠٠	١٤٨١٢٠,٠٠	(١٢٧,٢٥٠,٠٠)	٤٥٦١٦,٠٠	٢٤٧٤٦,٠٠
مكتب الاشراف بالخلعة	٧١٧١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧١٧١,٠٠	٧١٧١,٠٠
مكتب الاشراف بالشاطي	٠,٠٠	٣٨٠٠٠,٠٠	(٣٨,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات دار زينب باسكان بيرحاء	٠,٠٠	١٢٠٠٠,٠٠	(١٢,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
(مؤسسة القراوي)	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات الراجح الصيفية (مؤسسة اوقاف	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
الضحيان)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مسابقة الأمير عبدالاله بن	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
عبدالرحمن آل سعود	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
رعاية ٤٥ حرايط وحافطة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مكافأة معلمات دار مجمع	٠,٠٠	١٤٧٠٠,٠٠	(١٤٧,٠٠٠,٠٠)	٠,٠٠	٠,٠٠
الجفائي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات مسابقة الشيخ جعان بن مظهر	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات الحلقات الرضائية (مؤسسة	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات الحلقات الصيفية (مؤسسة سليمان	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
بن عبد العزيز الراجحي الخيرية)	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
مكتب الاشراف بصيبا	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات كفالة حلقة -منصة تبرع	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات المقرأة القرآنية	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
تبرعات دعم دور وحلقات تحفيظ القرآن	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
منح حكومية - دعم اجتماعي	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
المجموع	٥٧٢,٦٢٨,٠٠	٩٢٢,١٨٨,٠٠	(٨٥٣,٢٩٩,٠٠)	٦٤١,٥١٧,٠٠	٥٧٢,٦٢٨,٠٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صيبا
محافظة صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢/١٣ - صافي أصول الاوقاف والمحرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	تسويات واعاده تصنيف	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م (بعد إعادة التصنيف)	الموقوف خلال العام	المحرر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
اراضي اوقاف	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,١٠٨,٠٠٠,٠٠٠
مبان اوقاف	١,٢٥٠,٠٠٠,٠٠٠	٥٩٣,٤١٨,٠٠٠	١,٨٤٣,٤١٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١,٠٥٤,٠٠٠)	١,٧٣٢,٨٧٨,٠٠٠
تبرعات لوقف الوفاء	٢٤٣,٤٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤٣,٤٨٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤٣,٤٨٠,٠٠٠
المجموع	٣,٦٠١,٤٨٠,٠٠٠	٥٩٣,٤١٨,٠٠٠	٤,١٩٤,٨٩٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١,٠٥٤,٠٠٠)	٤,٠٨٤,٣٥٨,٠٠٠

١٤ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان	تبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات اوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي	٢٠٢٤ م
التبرع العام	١٤٠,٢٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٠,٢٧١,٠٠٠	٢٠٤,٨٥٧,٠٠٠	٢٠٤,٨٥٧,٠٠٠
كفالات	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات مكافأة لمعلمات دار مجمع الخفائي	٠,٠٠٠	١٤٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات مسابقة الشيخ جعان بن مزهر	٠,٠٠٠	٨٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٤٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات الحلقات الرمضانية (مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية)	٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات الحلقات الصيفية (مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية)	٠,٠٠٠	٨٨٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٨٨٨٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بمشلة	٠,٠٠٠	٢١٦,١٥٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١٦,١٥٠,٠٠٠	٢٤٠,٤٩,٠٠٠	٢٤٠,٤٩,٠٠٠
دعم مكتب الاشراف الكدمي (مشلة) - مؤسسة صفة البشري	٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بالساحل الشمالي	٠,٠٠٠	٢٣٠,٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠,٦٨,٠٠٠	١٥٨٥٠,٠٠٠	١٥٨٥٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بالساحل الجنوبي	٠,٠٠٠	١٦٨٠,٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٨٠,٤,٠٠٠	١٦٠,١٤,٠٠٠	١٦٠,١٤,٠٠٠
مكتب الاشراف بالطلحة و الغراء	٠,٠٠٠	١٠٦,٦٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠٦,٦٧١,٠٠٠	٥٥٣,٠٧,٠٠٠	٥٥٣,٠٧,٠٠٠
مكتب الاشراف بالطيبة	٠,٠٠٠	٥٦٧٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٦٧٨,٠٠٠	٥٦٦٦,٠٠٠	٥٦٦٦,٠٠٠
مكتب الاشراف بصيبا	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٦٢٥٥,٠٠٠	١٦٢٥٥,٠٠٠
مكتب الاشراف بالمحاء والمخلاف	٠,٠٠٠	١٣٩٥٠,٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣٩٥٠,٩,٠٠٠	٧٨٠,٨,٠٠٠	٧٨٠,٨,٠٠٠
مكتب الاشراف بالخلة	٠,٠٠٠	١٤٨١٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٤٨١٢,٠٠٠	١٠,٢١٠,٩,٠٠٠	١٠,٢١٠,٩,٠٠٠
تبرعات المقرأة القرآنية	٠,٠٠٠	٣٧٥٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٧٥٣,٠٠٠	٣٧٥٣,٠٠٠	٣٧٥٣,٠٠٠
تبرعات دعم دور وحلقات تحفيظ القرآن	٠,٠٠٠	٩٨٠,١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٨٠,١,٠٠٠	٩٨٠,١,٠٠٠	٩٨٠,١,٠٠٠
تبرعات البرامج الصيفية (مؤسسة اوقاف الضحيان)	٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠,٠٠٠	١١٠,٠٠,٠٠٠
تبرعات مسابقة الأمير عبدالله بن عبدالعزيز ال سعود	٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠,٠٠٠
دعم الحلقات الرمضانية - مؤسسة سليمان الراجحي عن طريق مجلس	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات دعم الحلقات - المتجر	٠,٠٠٠	٤٢٤٥١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٢٤٥١,٠٠٠	٤٢٤٥١,٠٠٠	٤٢٤٥١,٠٠٠
تبرعات كفالة حلقة (منصة تبرع)	٠,٠٠٠	١٥٩١٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٥٩١٨,٠٠٠	٤٢٢٥٢,٠٠٠	٤٢٢٥٢,٠٠٠
تبرعات دار زيب باسكان يرحاء (مؤسسة القراوي الخيرية)	٠,٠٠٠	٣٨٠,٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٨٠,٠٠,٠٠٠	٣٨٠,٠٠,٠٠٠	٣٨٠,٠٠,٠٠٠
تبرعات اوقاف - دار الفداء بالخمدية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٥٠,٠٠,٠٠٠	٥٠,٠٠,٠٠٠
المجموع	١٤٠,٢٧١,٠٠٠	٩٠١,٥٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٩٠١,٥٨٨,٠٠٠	١,٠٤١,٨٥٩,٠٠٠	٦٢٦,٤٩٤,٠٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.م)
س.ق. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
ترخيص رقم ٢٦٧

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيا
محافظة صبيا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الايضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

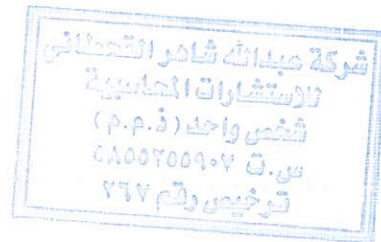
١٥ - المنح الحكومية :

البيان	غير مقيدة	مقيدة	الاجمالي	الاجمالي
			ريال سعودي	ريال سعودي
منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠
-منحة الطارئ التشغيلي	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠,٠٠٠
١٦ - دعم منصة احسان :				

البيان	غير مقيدة	مقيدة	الاجمالي	ريال سعودي
دعم البرامج الموسمية - مؤسسة عبدالله	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
العنيم الخيرية عن طريق منصة احسان	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
١٧ - إيرادات غير مقيدة :				

البيان	ريال سعودي	ريال سعودي
إيجارات	٧٥٠٠,٠٠٠	٢٨٠٠٠,٠٠٠
المجموع	٧,٥٠٠,٠٠٠	٢٨,٠٠٠,٠٠٠
١٨ - إيرادات اوقاف :		

البيان	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	ريال سعودي	ريال سعودي
ربع اوقاف - ايجارات	٤١١,٨٣١,٠٠٠	٠	٠	٤١١,٨٣١,٠٠٠	٤٠٨,٣٧٧,٠٠٠
المجموع	٤١١,٨٣١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤١١,٨٣١,٠٠٠	٤٠٨,٣٧٧,٠٠٠



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صبيبا
محافظة صبيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

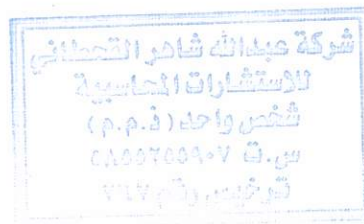
تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١٩ - مصروفات البرامج والأنشطة :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
مكتب الاشراف بالطيبة	٠,٠٠٠	٦,٠٠٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بمشعلحة	٤٣,١٠٠,٠٠٠	٣٠,٥٠٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بالساحل الشمالي	٣٤,٥٦٦,٠٠٠	١٨,٣٢٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بالساحل الجنوبي	٢٠,٠٠٠,٠٠٠	١٦,٠٠٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بالطمحة و الغراء	٩٣,٧٠٠,٠٠٠	٧٥,٠٠٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بالمحساء و المخلاف	١٢٣,٢٠٠,٠٠٠	١٠٨,٠٠٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بصبيبا	٠,٠٠٠	١٧,٨٠٠,٠٠٠
مكتب الاشراف بالخلعة	١٢٧,٢٥٠,٠٠٠	٨٨,٣٥٧,٠٠٠
دعم المقرأة القرآنية	٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠
كفالة حلقة -منصة ترع	٠,٠٠٠	٥٢,٠٠٠,٠٠٠
كفالات طالب حلقة	٠,٠٠٠	٣,٣٠٠,٠٠٠
كفالة معلمي الحلقات -منصة احسان	٠,٠٠٠	١٢٠,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات الحلقات الصيفية-مؤسسة سليمان الراجحي	٨٨,٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات مكتب الكدعي (المشلة)-مؤسسة صفيحة البشري	٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠,٠٠٠
كفالات مسابقات وجوائز (الشيخ علي ذبالي)	٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات كفالة حلقة -منصة ترع	١٦,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات البرامج الصيفية-مؤسسة اوقاف الضحيان	١٢,٠٠٠,٠٠٠	١١,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات البرامج الموسمية -مؤسسة عبدالله العنيم الخيرية عن طريق منصة احسان	٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات الحلقات الرمضانية -مؤسسة سليمان الراجحي عن طريق مجلس الجمعيات	٣٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات برنامج كبريات السن -منصة احسان	٠,٠٠٠	٧,٢٠٠,٠٠٠
مصروفات دعم الحلقات -المنجر	٢٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات مكافأة معلمات دار جمع الجفالي	١٤٧,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات مسابقة الأمير عبدالله بن عبد الرحمن ال سعود	٣٥,٣٣٢,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات مسابقة الشيخ جعان بن مزهر	٨,٤٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات الدور والحلقات	٠,٠٠٠	٥,٤٠٧,٠٠٠
مصروفات دار زينب (مؤسسة القرعاوي الخيرية)	٣٨,٠٠٠,٠٠٠	٢٣,٠٠٠,٠٠٠
مصروفات منح حكومية مشروع التميز	٤,٦١٢,٠٠٠	٣٩,٧٠٠,٠٠٠
مصروفات منح حكومية . تعليم الفاتحة	٠,٠٠٠	٥٦,٧٠٠,٠٠٠
مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط (١٩-١)	٢٠٦,٨٨٣,٠٠٠	٣٤٦,٦١٩,٠٠٠
المجموع	١,٠٥٧,٠٤٣,٠٠٠	١,٠٧٨,٩٠٣,٠٠٠

١٩-١ - مصروفات التشغيل المحملة علي النشاط :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
اجور ورواتب	١٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٢٢٥,٠٠٠
مكافآت وحوافز موسمية	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصروفات صيانة مباني	٠,٠٠٠	٢,٩٦٥,٠٠٠
مصروفات صيانة الات ومعدات	٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
مصروفات صيانة الاجهزة التدفئة	٠,٠٠٠	٥٣٠,٠٠٠
مصروفات عقود الصيانة والتشغيل	٢٣,٩٧٨,٠٠٠	٢٢,١٩٥,٠٠٠
مصاريف التنظيف	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
رسوم واشترآكات	٠,٠٠٠	١,٠٧٥,٠٠٠
مصروفات اخري متنوعة	٠,٠٠٠	١٩,٥٢٩,٠٠٠
تذاكر سفر	١,٧١٦,٠٠٠	٠,٠٠٠
مستلزمات أنظمة معلومات	٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
هاتف وفاكس وانترنت	١,٣٧٦,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصاريف الضيافة	٣٨٢,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصاريف استشارات	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مصاريف دعابة واعلان	١٢,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
رسوم بنكية وعمولات	٧١,٠٠٠	٠,٠٠٠
الباقيات الاعلانية	٢,٣٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٢٠٦,٨٨٣,٠٠٠	٣٤٦,٦١٩,٠٠٠



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في صيبا
محافظة صيبا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠ - مصاريف أوقاف :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
صيانة وإصلاح	١٢,٤٥٦,٠٠	١٢,٧٩٣,٠٠
منافع وخدمات وتأمين	٢٤,٠٢٥,٠٠	٢٥,١٣٠,٠٠
تكاليف تشغيلية اخرى	٤,٢٠٠,٠٠	٦,٠٦٥,٠٠
المجموع	٤٠,٦٨١,٠٠	٤٣,٩٨٨,٠٠

٢١ - مصروفات عمومية وإدارية :

البيان	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
اجور ورواتب	١٢٩,٢٦٠,٠٠	٢٠٤,٥١٢,٠٠
تأمينات اجتماعية	٢٢,٢٤١,٠٠	٤٢,١٣٩,٠٠
بدل اجازات	٢,٥٦٧,٠٠	٠,٠٠
هاتف و نت	٧,١٦١,٠٠	٨,٥٠٨,٠٠
اشترآكات وتصدقات	١٤,٦٨٧,٠٠	١٣,٥٣٧,٠٠
مصروفات صيانة مباني	٠,٠٠	١,٩٥٠,٠٠
مصروفات صيانة الآلات ومعدات	١٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات صيانة حاسب آلي	١٠٠,٠٠	٠,٠٠
مصروفات صيانة اجهزة تبريد وتدفئة	٢٠٠,٠٠	٠,٠٠
مستلزمات مكتبية	٢,٤٨٦,٠٠	٧٢٨,٠٠
مصروفات ضيافة	٩٥,٠٠	٣٩٧,٠٠
مواد التنظيف	٤١,٠٠	٠,٠٠
مصروفات وعمولات بنكية	٦٨,٠٠	٧٥,٠٠
تعويضات نهاية الخدمة	٧,٥٠٠,٠٠	٦,٦٩٦,٠٠
كهرباء	٤,١٥٢,٠٠	٣,٤٦١,٠٠
غرامات ومخالفات	٩٠,٠٠	٢٠٠,٠٠
مصاريف المياه والصرف الصحي	٤,٨٧٥,٠٠	٠,٠٠
مستلزمات مطبخ	٠,٠٠	٥٩,٠٠
مستهلكات اخرى	٥٥٥,٠٠	٠,٠٠
مكافآت و حوافز	٠,٠٠	٣,٤٥٠,٠٠
التدريب و التأهيل	١٢,٦٩٥,٠٠	٣٠,٠٤٧,٠٠
عقود صيانة وتشغيل	٤,٢٠٠,٠٠	٣,٦٨٨,٠٠
مصاريف الشحن	٠,٠٠	٠,٠٠
تكاليف مهنية واستشارية	١٢,٦٥٠,٠٠	١٣,٨٠٠,٠٠
رسوم توثيق	٢,١٧٥,٠٠	٠,٠٠
الحمالات الاعلانية	٠,٠٠	١,٠٠٠,٠٠
سفرات عمل داخلية	٠,٠٠	٣,٣٠٦,٠٠
دعاية واعلان	٢٩,٥٠٦,٠٠	١,٧٤٩,٠٠
المجموع	٢٥٨,٢١٤,٠٠	٣٣٩,٣٠٢,٠٠

٢٢ - اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١١/٠٨/١٤٤٧ هـ الموافق : ٢٥ / ٠٤ / ٢٠٢٦ م.

٢٣ - الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث اخرى بعد تاريخ ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري على

القوائم المالية في ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م

