

جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٨٢٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة	
٢-١	تقرير المراجع المستقل .....
٣	قائمة المركز المالي .....
٤	قائمة الأنشطة .....
٥	قائمة التدفق النقدي .....
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية .....

## تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية ترتيب لتحفيظ القران الكريم  
جدة - المملكة العربية السعودية

### التقرير عن مراجعة القوائم المالية

#### الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية ترتيب لتحفيظ القران الكريم ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفعاتها 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 وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

#### 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 تأكيدات 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.

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 ٠٨ ذو القعدة ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٨ مايو ٢٠٢٣ م  
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-



جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
٥٧,١٤١	١٥,٢٣٨	(٣)	النقد لدى البنوك
٥٧,٩٠٠	٧,٩٨٨	(٤)	ذمم مدينة
١١٥,٠٤١	٢٣,٢٢٦		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
٧٩,٧٥٧	٧٩,٨٨٧	(٥)	صافي الأصول الثابتة
١٧,٠٧٨	١٢,٢٥٦	(٦)	صافي الأصول الغير ملموسة
٩٦,٨٣٥	٩٢,١٤٣		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢١١,٨٧٦	١١٥,٣٦٩		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٣٢,٣٠٤	٠		ذمم دائنة
٦٠,٤١٥	٤١٥		مصرفات مستحقة
٩٢,٧١٩	٤١٥		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات الغير متداولة
٠	٨٣٥		مخصص نهاية الخدمة
٧٦,٧٩٤	١٢٦,٩٦٤		صافي الأصول
٤٢,٣٦٣	(١٢,٨٤٥)		صافي الأصول غير المقيدة
١١٩,١٥٧	١١٤,١١٩		صافي الأصول المقيدة
٢١١,٨٧٦	١١٥,٣٦٩		إجمالي صافي الأصول
			إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة  
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	اجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	اجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م
<b>البيانات</b>				
<b>الإيرادات والمكاسب</b>				
اشتركاات الأعضاء	٠	٠	٠	٢,٦٥٠
الإعانات الوزارية	٠	٠	٠	٠
التبرعات النقدية العامة	٤٩٦,٣٦٣	٠	٤٩٦,٣٦٣	٥٨٧,٢٨٣
التبرعات النقدية المقيدة	٠	٢١٧,٨٠٠	٢١٧,٨٠٠	٣٠٩,١٣٦
التبرعات العينية	٠	٠	٠	٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقق قيد الاستخدام	٠	٠	٠	٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>٤٩٦,٣٦٣</b>	<b>٢١٧,٨٠٠</b>	<b>٧١٤,١٦٣</b>	<b>٨٩٩,٠٦٩</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>				
مصاريف الأنشطة	٠	٢٧٣,٠٠٨	٢٧٣,٠٠٨	٢٦٦,٧٧٣
مصاريف جمع الأموال	٣,٠٩١	٠	٣,٠٩١	٠
المصاريف العمومية والإدارية	٤٤٣,١٠٢	٠	٤٤٣,١٠٢	٥١٣,١٣٩
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>٤٤٦,١٩٣</b>	<b>٢٧٣,٠٠٨</b>	<b>٧١٩,٢٠١</b>	<b>٧٧٩,٩١٢</b>
<b>التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة</b>	<b>٥٠,١٧٠</b>	<b>(٥٥,٢٠٨)</b>	<b>(٥,٠٣٨)</b>	<b>١١٩,١٥٧</b>
<b>البنود الاستثنائية</b>				
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	٠
<b>التغير في صافي الأصول</b>	<b>٥٠,١٧٠</b>	<b>(٥٥,٢٠٨)</b>	<b>(٥,٠٣٨)</b>	<b>١١٩,١٥٧</b>
صافي الأصول في بداية السنة	٧٦,٧٩٤	٤٢,٣٦٣	١١٩,١٥٧	٠
<b>صافي الأصول في نهاية السنة</b>	<b>١٢٦,٩٦٤</b>	<b>(١٢,٨٤٥)</b>	<b>١١٤,١١٩</b>	<b>١١٩,١٥٧</b>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١١٩,١٥٧	(٥,٠٣٨)	التغير في صافي الأصول
٢٣,٧٢٨	١٨,٨٦٩	إهلاك الأصول الثابتة
	٨٣٥	مكون نهاية الخدمة
<u>١٤٢,٨٨٥</u>	<u>١٤,٦٦٦</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٥٧,٩٠٠)	٤٩,٩١٢	أرصدة مدينة أخرى
٣٢,٣٠٤	(٣٢,٣٠٤)	ذمم دائنة
٦٠,٤١٥	(٦٠,٠٠٠)	مصروفات مستحقة
<u>١٧٧,٧٠٤</u>	<u>(٢٧,٧٢٦)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٢٠,٥٦٣)	(١٤,١٧٧)	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(١٢٠,٥٦٣)</u>	<u>(١٤,١٧٧)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٥٧,١٤١	(٤١,٩٠٣)	التغير في النقدية خلال السنة
.	٥٧,١٤١	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥٧,١٤١</u>	<u>١٥,٢٣٨</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

**جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**

**(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :**

**(١/١) اسم الجمعية :** جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم

**(٢/١) المركز الرئيسي :** جدة - منطقة مكة المكرمة

**(٣/١) رقم التسجيل :** مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩) بتاريخ ١٨ / ٠١ / ١٤٤٢ هـ .

**(٤/١) أهداف الجمعية :-**

١- التعليم المتخصص لتلاوة وتحفيظ القرآن الكريم للفئات المجتمعية.

٢- إعداد المعلمين والمعلمات للعمل في حلقات القرآن الكريم.

٣- الحلقة الفنية للمشرفين والمشرفات على حلقات القرآن الكريم.

٤- نشر علم الرءاءات لدى الحفاظ.

**(٥/١) السنة المالية :** تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/٠١/٠١ م وتنتهى في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 .



**جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم**  
**مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)**  
**منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية**  
**إيضاحات حول القوائم المالية**

**(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 بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في 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 النقدي .

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

**النقدية وشبه النقدية :**

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

**الذمم المدينة :**

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

## جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم ( ١٨٢٩ )

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

### إيضاحات حول القوائم المالية

#### 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 ومافي حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٣٠,٦١٠	٩,٣٩٧	حسابات جارية - بنك الانماء
٢٦,٥٣١	٥,٨٤١	حسابات جارية - بنك البلاد
<u>٥٧,١٤١</u>	<u>١٥,٢٣٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) ذمم مدينة</u>
٥٧,٩٠٠	٧,٩٨٨	ذمم العاملين - عهد مؤقتة
<u>٥٧,٩٠٠</u>	<u>٧,٩٨٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية تريتيل لتحفيظ القرآن الكريم  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)  
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية  
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة ٢٠٢١/١٢/٣١ م	الإهلاكات خلال السنة ٢٠٢٢	مجموع الإهلاكات بداية السنة ٢٠٢٢	تكلفة الأصول نهاية السنة ٨,٠٤٧	الإضافات خلال السنة ٠	تكلفة الأصول بداية السنة ٨,٠٤٧	نسبة الإهلاك %٤	تحسينات على مباني مستأجرة
٧,٤٢٤	٧,١٠٢	٩٤٥	٣٢٢	٦٢٣	٨,٠٤٧	٠	٨,٠٤٧	%٤	
٣٤,٧٥٧	٣٠,٧٦٨	٩,١١٨	٣,٩٨٩	٥,١٢٩	٣٩,٨٨٦	٠	٣٩,٨٨٦	%١٠	الأثاث المكتبي
١,٧٦١	١,٤١٤	٩٠١	٣٤٧	٥٥٤	٢,٣١٥	٠	٢,٣١٥	%١٥	الإلات والمعدات المكتبية
٤,٣٢٧	٣,٥١٣	١,٩١١	٨١٤	١,٠٩٧	٥,٤٢٤	٠	٥,٤٢٤	%١٥	أدوات العرض والتصوير
١٧,٧١٧	١٤,٠٨٠	١٠,١٦٥	٣,٦٣٧	٦,٥٢٨	٢٤,٢٤٥	٠	٢٤,٢٤٥	%١٥	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٧,٠٦٨	١٤,٦١٧	٦,٣٧٧	٣,١٤٩	٣,٢٢٨	٢٠,٩٩٤	١٠,٦٩٨	١٠,٢٩٦	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي ولحقاتها
٦,٧٠٣	٨,٣٩٣	٣,٥٣٦	١,٧٨٩	١,٧٤٧	١١,٩٢٩	٣,٤٧٩	٨,٤٥٠	%١٥	أجهزة التدفئة والتبريد
٧٩,٧٥٧	٧٩,٨٨٧	٣٢,٩٥٣	١٤,٠٤٧	١٨,٩٠٦	١١٢,٨٤٠	١٤,١٧٧	٩٨,٦٦٣		<b>الإجمالي</b>

صافي قيمة الأصول في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	مجموع الإهلاكات نهاية السنة ٢٠٢١/١٢/٣١ م	الإهلاكات خلال السنة ٢٠٢٢ <th>مجموع الإهلاكات بداية السنة ٢٠٢٢ <th>تكلفة الأصول نهاية السنة ٢١,٩٠٠</th> <th>الإضافات خلال السنة ٠</th> <th>تكلفة الأصول بداية السنة ٢١,٩٠٠</th> <th>نسبة الإهلاك %٢٠</th> <th>رخص الترامج والأنظمة</th> </th>	مجموع الإهلاكات بداية السنة ٢٠٢٢ <th>تكلفة الأصول نهاية السنة ٢١,٩٠٠</th> <th>الإضافات خلال السنة ٠</th> <th>تكلفة الأصول بداية السنة ٢١,٩٠٠</th> <th>نسبة الإهلاك %٢٠</th> <th>رخص الترامج والأنظمة</th>	تكلفة الأصول نهاية السنة ٢١,٩٠٠	الإضافات خلال السنة ٠	تكلفة الأصول بداية السنة ٢١,٩٠٠	نسبة الإهلاك %٢٠	رخص الترامج والأنظمة
١٧,٠٧٨	١٢,٢٥٦	٩,٦٤٤	٤,٨٢٢	٤,٨٢٢	٢١,٩٠٠	٠	٢١,٩٠٠	%٢٠	
١٧,٠٧٨	١٢,٢٥٦	٩,٦٤٤	٤,٨٢٢	٤,٨٢٢	٢١,٩٠٠	٠	٢١,٩٠٠		<b>الإجمالي</b>

جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) تبرعات وإيرادات مقيدة :-</u>
٣٠٩,١٣٦	٢١٧,٨٠٠	دعم دور وحلقات تحفيظ القرآن
.	.	
<u>٣٠٩,١٣٦</u>	<u>٢١٧,٨٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) تبرعات وإيرادات غير مقيدة :-</u>
١٣٤,٨٢٣	٤٩٦,٣٦٣	تبرعات وهبات نقدية غير مقيدة
٢,٦٥٠	.	اشتركاكات
٤٥٢,٤٦٠	.	رسوم
<u>٥٨٩,٩٣٣</u>	<u>٤٩٦,٣٦٣</u>	<u>الإجمالي</u>



جمعية ترتيل لتحفيظ القرآن الكريم

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٨٢٩)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف إدارية وعمومية :-</u>
٢٣٠,٦٧٠	٢٤٩,٤٠٧	الرواتب والأجور الأساسية
١٣,٨٤٧	٥٠,٣٢٩	تامينات اجتماعية
.	١٢,٢٥٠	تعويض نهاية الخدمة
٥,٠٠٠	.	مكافئات وحوافز أخرى
٢١,٣٦٠	.	ملابس العمال الموحد
٦٨٥	١,٢٢٩	مستلزمات مكتبية
٢٣	.	مستلزمات أنظمة المعلومات
١,٠٢٦	.	وقود ومحروقات
	٩٤٥	مستلزمات المطبخ
١,٨٨٤	.	مطبوعات
١,٥٠٠	.	مواد تنظيف
٢٦٠	٤,٨٨٧	مستهلكات أخرى
٣,٦٥٥	٢,٢٩٣	صيانة وإصلاح
٩,١٢٠	٣,٦٩٤	مياه وكهرباء
١٥,٥٤٨	٨,٧٣٧	الهاتف والفاكس
١,٤٠٠	٢,٥١٢	مصاريف شحن
٤,٨٩١	.	مصاريف الضيافة
١٥١,٨٧٥	٧٠,٠٠٠	الإيجارات
٢٦,٦٦٧	١٢,٧٥٠	مصاريف استشارات ودعاية وإعلان وعمولات بنكية
	٥,٢٠٠	مصاريف التراخيص
٢٣,٧٢٨	١٨,٨٦٩	مصاريف الإهلاك
<u>٥١٣,١٣٩</u>	<u>٤٤٣,١٠٢</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف البرامج والأنشطة :-</u>
١٠,٦٣٣	٢٦٧,٦٢٥	دور وحلقات تحفيظ القرآن
٢٥٦,١٤٠	.	الزي الخاص بالجمعية
.	٥,٣٨٣	مباردة الحجاج
<u>٢٦٦,٧٧٣</u>	<u>٢٧٣,٠٠٨</u>	<u>الإجمالي</u>