

المملكة العربية السعودية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بمحافظة محايل عسير

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

ترخيص رقم ( 3228 )



26

ستة وعشرون عامًا في خدمة كتاب الله العزيز

الشمس والشمس والشمس

2023



بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ



ما يميز هذه البلاد هو حرص قادتها على الخير والتشجيع عليه وما نراه من مؤسسات خيرية في مختلف المجالات سواء التي تحمل أسماء ملوك هذه البلاد أو سواها , إلا جانبًا واحدًا من الجوانب المشرقة لبلادنا .

خادم الحرمين الشريفين الملك / سلمان بن عبد العزيز آل سعود - حفظه الله -



نهدف للوصول إلى قطاع غير ربحي مهم  
وداعم ومؤثر في التعليم والصحة  
والثقافة والمجالات البحثية .

ولي العهد ورئيس مجلس الوزراء صاحب السمو الملكي الأمير / محمد بن سلمان آل سعود



التقدم والرقى في الوطن يُصنع بأيدي أبنائه المخلصين  
بتقديم ما بوسعهم من جهود للتطوير في ظل الرؤية  
الثابتة من لدى القيادة الحكيمة لرفعة الوطن ورقية .

صاحب السمو الملكي الأمير تركي بن طلال بن عبد العزيز آل سعود – أمير منطقة عسير

## معلومات عامة عن الجمعية

1419 هـ	تاريخ التأسيس	الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحايل عسير		اسم الجمعية	
0555016548	الجوال	3228	ترخيص	محايل عسير	المحافظة
0172850254	الثابت	طريق أبها محايل النازل – خلف مركز الخبراء الطبي			العنوان
g.t.m.1435@hotmail.com		البريد الإلكتروني	www.gtmuhayil.com		الموقع الإلكتروني
0503741620	الجوال	إبراهيم أحمد الأحصري			اسم الرئيس
0555744924	الجوال	حسن عبد الله ماطر سوادبي			اسم المدير

## رسالتنا

تعليم القرآن الكريم لشرائح المجتمع  
بكوادر مميزة وبرامج ومبادرات نوعية  
ومحفزة لتحقيق الخيرية

## رؤيتنا

الريادة في تعليم القرآن الكريم  
وتحقيق أداء متميز بين الجمعيات

## قيمنا

### الإبداع

استخدام الإبداع كأداة تطوير

### الشفافية

تعني بالقيم المتعلقة  
بالصدق والأمانة والإخلاص في  
العمل وتحقيق المصلحة العامة

### المواطنة

تعني بتجسيد المواطنة  
في السلوك والتصرفات

### الإتقان

ننجز مهامنا بمهنية وسرعة ودقة

### الجودة

في المخرجات على مستوى أداء  
الجمعية

### العدالة

تطبيق المساواة بين جميع  
الموظفين والمستفيدين

## الأهداف العامة



## كشف بأسماء أعضاء مجلس الإدارة والوظائف القيادية

المؤهل	المنصب	أعضاء مجلس الإدارة	
بكالوريوس	رئيس مجلس الإدارة	إبراهيم بن أحمد عامر الأحمري	1
بكالوريوس	نائب مجلس الإدارة	علي بن جابر محمد ال هيصم	2
بكالوريوس	المشرف المالي	حسن بن مربع محمد	3
بكالوريوس	عضو	جابر بن أحمد الغنمي	4
بكالوريوس	عضو	عبد الله بن علي عامر عسيري	5
بكالوريوس	عضو	محمد بن طالع علي عسيري	6
بكالوريوس	عضو	خالد بن مسفر العضاهاهي	7
بكالوريوس	عضو	محمد بن عبد الله علي آل المعلم	8
بكالوريوس	عضو	سعود فراج ال مشيط	9
ماجستير	المدير التنفيذي	حسن بن عبد الله ماطر سوادي	10
ثانوية عامة	المدير المالي	محمد بن علي محمد الشبخي	11
دبلوم	محاسب	فقيه بن علي مديني الربيعي	12
ثانوية عامة	أخصائي حوكمة ومراجع داخلي	أحمد بن علي أحمد عسيري	13

نسبة الإنجاز	عدد القرارات المتخذة	عدد اجتماعات مجلس الإدارة	أعضاء مجلس الإدارة
95 %	78	8	9

## كشف بأسماء أعضاء اللجان الدائمة والمؤقتة

المؤهل	المنصب	اسم العضو	
بكالوريوس	رئيس مجلس الإدارة	إبراهيم بن أحمد عامر الأحمري	1
بكالوريوس	نائب رئيس مجلس الإدارة	علي بن جابر محمد ال هيصم	2
ماجستير	المسؤول التنفيذي	حسن بن عبد الله ماطر سوادي	3
بكالوريوس	عضو مجلس الإدارة	حسن بن مريع محمد	4
بكالوريوس	عضو مجلس الإدارة	جابر بن أحمد الغنمي	5
بكالوريوس	عضو مجلس الإدارة	عبد الله بن علي عامر عسيري	6
بكالوريوس	عضو مجلس الإدارة	خالد بن مسفر العضاھي	7
بكالوريوس	عضو مجلس الإدارة	محمد بن عبد الله آل المعلم	8
بكالوريوس	عضو مجلس الإدارة	سعود فراج آل مشيط	9
بكالوريوس	عضو مجلس الإدارة	محمد بن طالع علي عسيري	10
بكالوريوس	مدير الأوقاف والاستثمار	علي بن محمد المفطري	11
ثانوي	مدير الموارد البشرية	محمد بن علي محمد الشیخي	12

ثانوي	مدير الشؤون التعليمية	أحمد بن محمد مضواح عسيري	13
ثانوية عامة	أخصائي حوكمة ومراجع داخلي	أحمد بن علي أحمد عسيري	14
بكالوريوس	مدير العلاقات العامة والإعلام	موسى بن محمد الدرهمي	15
بكالوريوس	مدير مكتب إشراف محايل	محمد بن جابر الفاهمي	16
دبلوم	نائب مدير الشؤون التعليمية	عبد الرحمن بن علي آل المعلم	17
بكالوريوس	مسؤول الخدمات المساندة	عمر بن حسن ماضي عسيري	18
بكالوريوس	مسؤول الإسناد الحكومي	علي بن عبد الخالق أحمد الغنمي	19
بكالوريوس	علاقات عامة وإعلام	بدر الحسن سرحان	20
ثانوي	عضوً مستقلاً	محمد بن عواض الأحمري	21
بكالوريوس	عضوً مستقبلاً	جابر بن دكمان آل مريف	22
بكالوريوس	الشؤون التعليمية	عبد اللطيف بن عوض الشهري	23
بكالوريوس	مديرة مكتب الإشراف النسائي	مهرة بنت عبد الرحمن عسيري	24
بكالوريوس	رئيسة قسم الإشراف التربوي	سهام بنت عمر خواجي	25
ثانوي	مشرفة تعليمية	سكبة بنت راجح والد	26

بفضل الله تعالى

حققت جمعية تعاهد بمحايل عسير درجة

**99.33 %**

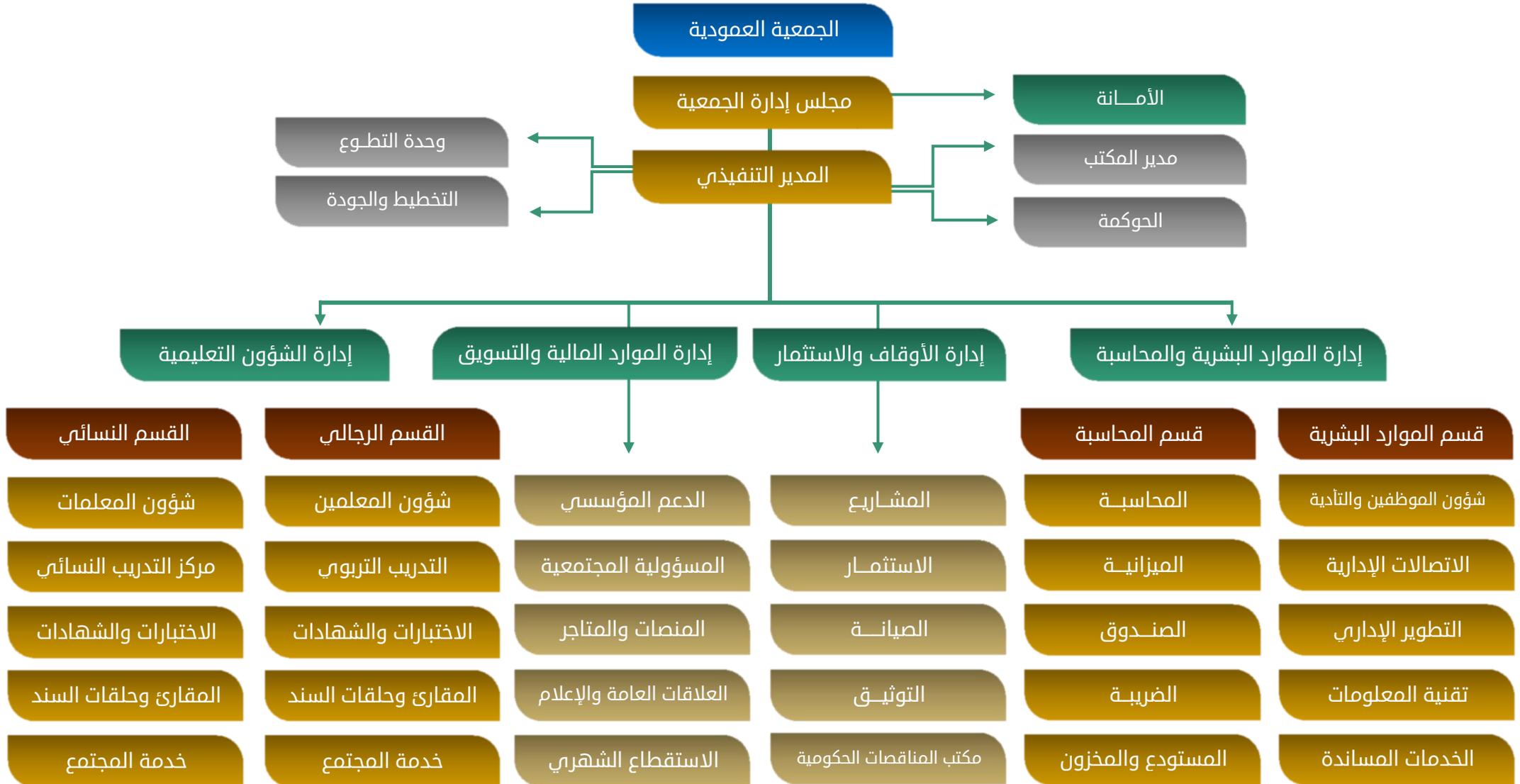
في تطبيق معايير الحوكمة

## كشف بأسماء أعضاء اللجان الدائمة والمؤقتة 2022 / 2023 م

اسم اللجنة	رئيس اللجنة	أعضاء اللجنة	عدد الاجتماعات	تاريخ الاجتماع
اللجنة الاستشارية	حسن مربع محمد	1 - جابر محمد الغنمي 2 - إبراهيم أحمد الأحمري 3 - علي جابر آل هيصم 4 - عبد الله علي عامر	1	2022 / 11 / 16
لجنة الترشيحات والمكافآت	إبراهيم أحمد عامر الأحمري	1 - علي جابر آل هيصم 2 - حسن عبد الله ماطر 3 - محمد علي الشخي 4 - محمد عواض الأحمري	1	2023 / 12 / 20
لجنة المراجعة الداخلية	محمد طالع عسيرى	1 - سعود فراج ال مشيط 2 - أحمد علي عسيرى 3 - عمر حسن ماضي عسيرى 4 - جابر دكمان آل مريف		
لجنة الأوقاف والاستثمار	حسن عبد الله ماطر سوادى	1 - إبراهيم أحمد الأحمري 2 - علي محمد المفطري 3 - علي جابر آل هيصم 4 - خالد مسفر العضاهاى	2	2023 / 12 / 20 2024 / 02 / 18
لجنة تطوير الشؤون التعليمية	عبد الله علي عامر	1 - علي جابر آل هيصم 2 - أحمد محمد مضواح 3 - محمد عبد الله آل معلم 4 - محمد جابر الفاهمى	2	2022 / 03 / 01 2022 / 03 / 15

تاريخ الاجتماع	عدد الاجتماعات	أعضاء اللجنة	رئيس اللجنة	اسم اللجنة	
2022 / 02 / 27 2022 / 10 / 04 2023 / 09 / 25 2024 / 01 / 21 2024 / 01 / 15 2024 / 01 / 22	6	1 - أحمد علي عسيري 2 - محمد علي الشخي	محمد طالع علي عسيري	لجنة فحص العروض والمشتريات	6
2023 / 12 / 20	1	1 - موسى محمد آل درهم 2 - بدر محمد الحسن 3 - علي عبد الخالق الفهمي 4 - أحمد علي عسيري	حسن عبد الله ماطر سوادي	اللجنة الإعلامية	7
		1 - عبد الرحمن علي ال المعلم 2 - عبد اللطيف عوض الشهري	أحمد محمد مضواح	لجنة المقابلات للكادر التعليمي (رجال)	8
		1 - سهام عمر خواجي 2 - سكة راجح والد	مهرة عبد الرحمن عسيري	لجنة المقابلات للكادر التعليمي (نساء)	9

## الهيكل التنظيمي للجمعية



## سجل اجتماعات الجمعية العمومية العادية وغير العادية 2023 م

ملاحظات	القرارات		المحاور	تاريخ الاجتماع	رقم الاجتماع
	لا	نعم			
		نعم	1 - الاطلاع على تقرير القوائم المالية للعام 2022 م 2 - الاطلاع على الموازنة التقديرية للعام 2023 م 3 - الموافقة على اعتماد مكتب عادل وعبد الله محاسب قانوني 4 - الموافقة على الدخول في المنصات الحكومية 5 - تفويض مجلس الإدارة في كل ما يتعلق بالبيع والشراء	20 / 06 / 2023 م	5489
		نعم	1 - اعتماد تعديل اللائحة 2 - الموافقة على استقالة رئيس الجمعية 3 - الموافقة على تعيين عضو مجلس إدارة بديل للعضو المستقيل	03 / 10 / 2023 م	1013

## الإحصائية العامة لإدارة الشؤون التعليمية للعام 2023 م

### قسم البنين

عدد الحلقات	عدد المعلمين	عدد الحفاظ	عدد الإجازات	عدد الأوجه المحفوظة	عدد الطلاب	عدد المستويات	عدد المرحليات	تقييم المؤشرات
134	112	11	10	11770	2527	48	1121	% 68

### القسم النسائي

عدد الحلقات	عدد المعلمين	عدد الحفاظ	عدد الإجازات	عدد الأوجه المحفوظة	عدد الطلاب	عدد المستويات	عدد المرحليات	تقييم المؤشرات
192	192	23	2	26239	4153	169	2499	% 73

### إجمالي الإحصائية العامة لقسم البنين والقسم النسائي

عدد الحلقات	عدد المعلمين/ت	عدد الحفاظ/ت	عدد الإجازات	عدد الأوجه المحفوظة	عدد الطلاب/ت	عدد المستويات	عدد المرحليات	تقييم المؤشرات
326	304	34	12	38009	6680	217	3620	% 71

الإنجازات

الإبداع يولد الإنجاز

1	حققت الجمعية المركز الأول في الفرع الأول للبنين على مستوى منطقة عسير في مسابقة الملك سلمان لعام 1439 هـ .
2	حققت الجمعية المركز الثاني في الفرع الثاني والمركز الثاني في الفرع الرابع للبنات على مستوى منطقة عسير في مسابقة الملك سلمان لعام 1439 هـ .
3	حققت الجمعية المركز الأول في الفرع الثالث في القرآن الكريم كاملاً على مستوى منطقة عسير لعام 1444 هـ .
4	افتتاح مقرأتين إلكترونيتين لتعليم وحفظ القرآن الكريم بدعم من بنك الجزيرة .
5	افتتاح أكبر دار نسائية متكاملة على مستوى تهامة عسير حيث تحتوي على مكتب الإشراف النسائي ودار لتحفيظ القرآن الكريم .
6	إنشاء عدد خمس مجتمعات لتحفيظ القرآن الكريم .

## شراكات تعاهد

- 1 شراكة مجتمعية مع مجلس الجمعيات الأهلية بعسير .
- 2 شراكة مجتمعية مع جامعة الملك خالد .
- 3 شراكة مجتمعية مع إدارة التعليم بمحايل عسير .
- 4 شراكة مجتمعية مع شركة الشلوي للتجارة والمقاولات القابضة .
- 5 شراكة مجتمعية مع جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات (تبصرة) بمحايل عسير .
- 6 شراكة مجتمعية مع جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بمركز بحر أبو سكينه .
- 7 شراكة مجتمعية مع مركز إكرام للعناية بالمصحف الشريف .
- 8 شراكة مجتمعية مع جمعية المركز الخيري لتعليم القرآن الكريم وعلومه ( تعلم ) بالرياض .
- 9 شراكة مجتمعية مع محافظة محايل عسير .
- 10 شراكة مجتمعية مع مدينة محايل الصحية .

إحصائية قسم العلاقات العامة والإعلام

9232	عدد المتابعين في منصة إكس	1
477	عدد التغريدات	2
2387	عدد المتابعين في سناب شات	3
2982	عدد المشتركين في الواتس أب	4
4769	عدد المتابعين في الفيس بوك	5
10.000	عدد مشاهدات اليوتيوب	6
1794	عدد المتابعين في الإنستغرام	7
402096	الرسائل المرسله لمشتركي الواتس أب	8

إدارة التطوع

العائد الإقتصادي	نسبة رضى المتطوعين	عدد الساعات التطوعية	عدد المتطوعين	عدد الفرص التطوعية
45349.43	99 %	2624	249	166

### إحصائيات التدريب

#### التدريب الحضوري

عدد الساعات	عدد المتدربين	
48	150	رجال

#### التدريب عن بُعد

عدد الساعات	عدد المتدربين	
36	200	رجال
88	190	نساء

أوقاف الجمعية



## القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير  
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم ( 3228 )  
القوائم المالية وتقرير مراجع الحسابات 31 ديسمبر 2023 م

### الفهرس

البيان

\*\* تقرير مراجعي الحسابات

1 - قائمة المركز المالي

2 - قائمة الأنشطة

3 - قائمة التدفقات النقدية

4 - إيضاحات حول القوائم المالية

## تقرير مراقب الحسابات

المحترمين

السادة أعضاء مجلس الإدارة  
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة عسير

وبعد،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تحفيظ القرآن الكريم بمحافظة عسير ("المنشأة") والمسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعقل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للمنشأة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمرجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومعيار المنشآت غير الهادفة للربح ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مرجعة القوائم المالية في تقريرنا، ونحن مستقلون عن المنشأة وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمرجعتنا للقوائم المالية، كما أننا التزمنا بأخلاقياتنا الأخلاقية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق، ونعتقد أن أدلة المرجعة التي حصلنا عليها كافية وملامنة لتوفير أساس لإبداء رأينا.

أمر آخر متعلق بمعلومات المقارنة:

تمت مراجعة القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م من قبل مراجع حسابات آخر وابدأ رأياً غير معدل حول تلك القوائم المالية والصادرة بتاريخ ٢٣ ذو القعدة ١٤٤٤هـ الموافق ل ١٢ يونيو ٢٠٢٣م.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم المعتمد 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 جوهرية سواء بسبب غش أو خطأ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة المنشأة على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، وإستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية المنشأة أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك، والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في المنشأة.

مسؤوليات المراجع عن مرجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد مقبول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهرية سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا، والتأكيد المقبول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلا أنه ليس ضماناً على أن المرجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهرية عندما يكون موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهرية إذا كان يمكن بشكل مقبول توقع أنها ستؤثر بمرورها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون المعتمدون من القوائم المالية.

## تقرير مراجع الحسابات - تمة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة عسير  
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 الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مرجعة استجابة لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مرجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا، وقد 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 مرجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للمنشأة.  
• تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

• استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة، واستناداً إلى أدلة المرجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهرية ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة المنشأة على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، يكون مطلوباً منا لفت انتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت الإفصاحات غير كافية، يتم تعديل رأينا. وتستخدم استنتاجاتنا إلى أدلة المرجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف المنشأة عن البقاء كمنشأة مستمرة.

• تقويم العرض الشامل، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.  
• لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة، بما في ذلك أية أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة.

التقرير عن المطالبات النظامية والتنظيمات الأخرى:

في رأينا فإن القوائم المالية المذكورة أعلاه تتفق مع متطلبات نظم الجمعيات والمؤسسات الخيرية المعتمد من قبل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية والنظام الأساسي فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية غير الهادفة للربح والأنظمة الأخرى ذات العلاقة فيما يتعلق بأعداد وعرض القوائم المالية.

جدة في ١١/٠٨/١٤٤٥هـ

الموافق لـ ٢١/٠٢/٢٠٢٤م

شركة عادل أبو الخير وعبد الله أبو الخير  
محاسبون ومراجعون قانونيون  
(عادل أبو الخير) ترخيص رقم (٣٥٥)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

قائمة المركز المالي كما هي عليه في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

الإيضاح	٢٠٢٣م ريال سعودي	٢٠٢٢م ريال سعودي
<b>الأصول</b>		
<b>الأصول المتداولة:</b>		
النقد وما في حكمه	٥,٣٩٦,٠٢٨	٨,٩٦٦,٦٨٥
المصرفات المقدمة والأرصدة المدينة الأخرى	١,٧٤٤,٠٠٠	١,٢٣١,٢٥٠
<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>	<b>٧,١٤٠,٠٢٨</b>	<b>١٠,١٩٧,٩٣٥</b>
<b>الأصول الثابتة:</b>		
أصول غير ملموسة	١	١
الأصول الثابتة (بالصافي)	٣,٩٩٤,٣٨٧	٣,٥٧٩,٦٧٣
أصول استثمارية	٢٤,٤٦٤,٨٥٠	٢٢,٩٧٥,٧٩٦
مشروعات تحت التنفيذ	٨٤٤,٨٣٤	١,٤١٥,٣٧٩
<b>إجمالي الأصول الثابتة</b>	<b>٢٩,٣٠٤,٠٧٢</b>	<b>٢٧,٩٧٠,٨٤٩</b>
<b>إجمالي الأصول</b>	<b>٣٦,٤٤٤,١٠٠</b>	<b>٣٨,١٦٨,٧٨٤</b>
<b>الالتزامات وصافي الأصول</b>		
<b>الالتزامات:</b>		
مصاريف مستحقة	١٣,٦٤٥	-
<b>إجمالي الالتزامات المتداولة</b>	<b>١٣,٦٤٥</b>	<b>-</b>
<b>الالتزامات غير المتداولة:</b>		
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٥٩,٠٥٢	٥٦,٩٩٨
<b>إجمالي الالتزامات غير المتداولة:</b>	<b>٥٩,٠٥٢</b>	<b>٥٦,٩٩٨</b>
<b>إجمالي الالتزامات</b>	<b>٧٢,٦٩٧</b>	<b>٥٦,٩٩٨</b>
<b>صافي الأصول:</b>		
صافي الأصول غير المقيدة	١٩,٥٤٣,٩٦٣	٢٣,٦١٨,١٠٠
صافي الأصول المقيدة	١١,٦٧٣,٣٦٩	٩,٢٠٨,٨٥٨
صافي أصول الأوقاف	٥,١٥٤,٠٧١	٥,٢٨٤,٨٢٨
<b>إجمالي صافي الأصول</b>	<b>٣٦,٣٧١,٤٠٣</b>	<b>٣٨,١١١,٧٨٦</b>
<b>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</b>	<b>٣٦,٤٤٤,١٠٠</b>	<b>٣٨,١٦٨,٧٨٤</b>

(١)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

قائمة الأنشطة عن السنة المالية من ١ يناير ٢٠٢٣م حتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

البيان	٢٠٢٣م	٢٠٢٢م
ايضا ح	مقيدة	أوقاف
البيان	٢٠٢٣م	٢٠٢٢م
ايضا ح	مقيدة	أوقاف
<b>الإيرادات والمكاسب:</b>		
تبرعات واستقطاعات نقدية	٢,٨١٠,١٨٢	٢,٤٢٦,٢٠٧
دعم وارد من الوزارة	-	-
تبرعات الزكاة	-	١١٥,٥٥٢
ايرادات الدور النسائية	-	٢٨٠,٠٥٢
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>٢,٨١٠,١٨٢</b>	<b>٢,٨٢١,٨١١</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>		
<b>مصروفات الأنشطة:</b>		
مصروف الزكاة	-	٣٥٧,٣٠٠
مصروفات جمع الأموال	١٢٣,٠٤٦	-
مصروفات تعليمية	٥,٠٠٨,٠٨٨	-
مصروفات الأوقاف	-	٢٧٣,٢٤٦
استهلاك الممتلكات والمعدات	-	-
استهلاك الأصول الاستثمارية	٩٧٠,٩٤٦	-
<b>إجمالي مصروفات الأنشطة</b>	<b>(٦,١٠٢,٠٨٠)</b>	<b>(٣٥٧,٣٠٠)</b>
<b>مجموع التغير من الأنشطة</b>	<b>(٣,٢٩١,٨٩٨)</b>	<b>(٢,٤٦٤,٥١١)</b>
<b>مصروفات إدارية واهلاك</b>		
مصروفات إدارية وعمومية	٥٨٠,٨٨٣	-
استهلاك الأصول الثابتة	٢٠١,٣٥٦	-
<b>إجمالي المصروفات الإدارية</b>	<b>(٧٨٢,٢٣٩)</b>	<b>(٧٨٢,٢٣٩)</b>
<b>التغير في صافي الأصول:</b>		
صافي أصول بداية السنة	٢٣,٦١٨,١٠٠	٢٣,٣٠٩,٧١٦
صافي أصول نهاية السنة	١٩,٥٤٣,٩٦٣	١٩,٥٤٣,٩٦٣

- ٢ -



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محائل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

- تتم مراجعته هذه التقديرات والإفتراضات باستمرار ويتم إظهار أثر التعديلات الناتجة عن تغيير التقديرات المحاسبية في الفترة التي تحدث فيها إذا كان التعديل يتعلق بالسنة التي حدث فيها التغيير والسنوات المقبلة إن أهم الجوانب التي تخضع للتقدير والإفتراضات والتي تؤثر على السياسات المحاسبية المطبقة وبالتالي قد تؤثر على المبالغ المدرجة في القوائم المالية كما يلي:

- تقدير العمر الإنتاجي المقدر والقيمة المتبقية للممتلكات والآلات والمعدات.

### ٧-٢ تاريخ الإصدار:

- تم الاعتقاد والموافقة على إصدار هذه القوائم المالية من قبل مجلس إدارة المنشأة في ١١ شعبان ١٤٤٥ هـ الموافق ٢١ فبراير ٢٠٢٤ م.

### ٢- ملخص السياسات المحاسبية الهامة:

#### ٣-١ إثبات الإيرادات:

يتم الاعتراف بالإيراد اعتياداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤ هـ وذلك عندما يتهيأ للمؤسسة امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على انها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة. وذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة.

#### ٣-٢ الممتلكات والآلات والمعدات:

- تقوم المنشأة بإثبات تكلفة بند من بنود الممتلكات والآلات والمعدات على أنها أصل عندما يكون من المحتمل أن منافع اقتصادية مستقبلية مرتبطة بالبند سوف تتدفق إلى المنشأة باختيار إما نموذج التكلفة أو نموذج إعادة التقييم كسياسة محاسبية.

- تقوم المنشأة بتخصيص المبلغ القابل للاستهلاك على أساس منتظم على مدي عمره الإنتاجي.

- يبدأ استهلاك الأصل عندما يكون الأصل متاح للاستخدام أي عندما يكون بالحالة اللازمة له ليكون قابلاً للتشغيل بالطريقة المقصودة من قبل الإدارة ويتوقف استهلاك الأصل عندما يلغى إثباته ولا يتوقف الاستهلاك عندما يصبح الأصل معطلاً أو عندما يعزل من الاستخدام النشط ما لم يكن الأصل مستهلك بالكامل وبالرغم من ذلك بموجب طرق الاستخدام للاستهلاك يمكن أن يكون عبء الاستهلاك صفر عندما لا يوجد إنتاج.

عندما تشير بعض العوامل مثل تغيير في الطريقة التي يستخدم بها الأصل والتآكل الكبير غير المتوقع والتقدم التقني والتغيرات في أسعار السوق إلى أن القيمة المتبقية للأصل أو عمره الإنتاجي قد تغير منذ أحداث تاريخ تقرير سنوي وعند وجود مثل هذه المؤشرات فإنه يجب على المنشأة أن تراجع تقديراتها السابقة وعندما تختلف التوقعات الحالية يجب عليها أن تعدل القيمة المتبقية أو طريقة الاستهلاك أو العمر الإنتاجي ويجب على المنشأة أن تحاسب عن التغير في القيمة المتبقية أو طريقة الاستهلاك أو العمر الإنتاجي على أنه تغير في تقدير محاسبي.

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محائل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

- يُحسب الاستهلاك بطريقة القسط الثابت بناءً على القيمة القابلة للاستهلاك والتي هي تكلفة أصل ما ناقصاً قيمتها المتبقية ويتم تحميل الاستهلاك على قائمة الربح أو الخسارة للسنة.

- معدلات الاستهلاك للممتلكات والآلات والمعدات:

النسبة	بيان
٤%	مباني
٢٠%	سيارات
١٠%	أثاث ومفروشات
١٥%	الات واجهزة
٢٥%	حاسب آلي
١٠%	لوحات اعلانية
١٥%	مكيفات
١٥%	معامل صوت
١٠	هناجر

### ٣-٣ الأصول المالية:

تقوم المنشأة بإثبات الأصل الالتزام المالي فقط عندما تصبح المنشأة طرفاً في النصوص التعاقدية للأداء وعندما يتم إثبات الأصل المالي بشكل أولي بسعر المعاملة (بما في ذلك تكاليف المعاملة باستثناء القياس الأولي للأصول والالتزامات المالية التي تقاس لاحقاً بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة) وفي نهاية كل فترة تقرير تقيس المنشأة الأدوات المالية دون أي طرح لتكاليف المعاملة التي يمكن أن تتحملها المنشأة عند البيع أو الاستبعاد الآخر.

تقوم المنشأة في نهاية كل تقرير مالي ما إذا كان هناك دليل موضوعي على هبوط قيمة الأصل وإذا دلت المؤشرات الموضحة أدناه على وجود هبوط في قيمة الأصل تقوم المنشأة بإثبات مخصص هبوط في القيمة ضمن الربح أو الخسارة مباشرة.

يتضمن الدليل الموضوعي على أن أصلاً مالياً أو مجموعة أصول هبطت قيمتها عن طريق مؤشرات يمكن ملاحظتها تنمو إلى علم مالك الأصل:

- صعوبات مالية كبيرة يواجهها المصدر أو الملتزم.

- الإخلال بالعقد مثل التعثر أو التأخر عن دفع الفائدة أو المبلغ الأصلي.

- أن يمنح الدائن لأسباب اقتصادية أو قانونية تتعلق بالصعوبات المالية التي يواجهها المدين امتيازاً للمدين ماكان الدائن بخلاف ذلك سيأخذه في الحسبان.

- قد أصبح من المحتمل بأن المدين سيدخل في حالة الإفلاس أو حالة إعادة تنظيم مالي أخرى.

- بيانات يمكن ملاحظتها تشير إلى انخفاض يمكن قياسه في التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة من مجموعة أصول مالية منذ تاريخ الإثبات الأولي لتلك الأصول رغم أنه لا يمكن بعد ربط الهبوط بالأصول المالية الفردية في المجموعة مثل الظروف الاقتصادية الوطنية أو المحلية السلبية أو التغيرات السلبية في أوضاع الصناعة.

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

يعتبر الأصل المالي قد انخفضت قيمته في حالة وجود دليل موضوعي يشير إلى أن واحداً أو أكثر من الأحداث ذي تأثير سلبي أثرت على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لذلك الأصل.

تحتسب خسارة الإنخفاض في قيمة الأصل المالي الذي جري قياسه بالتكلفة المستنفذة على أنها الفرق بين القيمة الدفترية والقيمة الحالية للتدفقات النقدية المستقبلية المقدرة خصومة بمعدل الفائدة الفعلي الأصلي.

يجري اختبار لانخفاض القيمة على الأصول المالية الهامة كلاً على حده ويجري تقييم للأصول المالية الأخرى بصورة إجمالية في المجموعات التي تشارك في مخاطر ائتمان متماثلة ويتم إثبات جميع خسائر الإنخفاض في القيمة في قائمة الربح أو الخسارة.

### ٤-٣ النقد وما في حكمه:

يتكون النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق والنقد لدى البنوك والحسابات الحالية واستثمارات أخرى قصيرة الأجل ذات سيولة عالية وتاريخ استحقاقها الأصلي ثلاثة أشهر أو أقل ومتاحة لاستخدام المنشأة دون أي قيود.

### ٥-٣ الالتزامات الدائنة:

تقوم المنشأة بالإعتراف بالالتزام المالي بشكل أولي بقياسه بسعر المعاملة (بها في ذلك تكاليف المعاملة باستثناء القياس الأولي التي تقاس لاحقاً بالقيمة العادلة من خلال الربح أو الخسارة).

### ٦-٣ المخصصات:

تدرج المخصصات عندما يكون لدى المنشأة التزام (قانوني أو ضمني) ناشئ عن حدث سابق ويمكن تقديره بصورة موثوق بها ويكون هناك احتمال أن يُلَبَّ من المنشأة سداد هذا الالتزام من خلال تدفق منافع اقتصادية خارج المنشأة، يتم مراجعة المخصصات في تاريخ كل تقرير مالي وتعديلها.

لنعمكس أفضل التقديرات المحتملة وإذا لم يعد محتملاً أن يُلَبَّ تدفق منافع اقتصادية مستقبلية خارج المنشأة لتسوية الالتزام، فإنه يتم عكس المخصص.

### ٧-٣ مخصص مكافأة نهاية الخدمة:

تقدم المنشأة تعويض لموظفيها وفقاً لأحكام نظام العمل والعمال في المملكة العربية السعودية، تستحق هذه التعويضات بالاستناد إلى أجر الموظف النهائي ومدة الخدمة واستكمال الحد الأدنى لفترة الخدمة، يتم قياس تكاليف هذه التعويضات المستحقة للموظفين عن فترة خدماتهم المتركمة في تاريخ قائمة المركز المالي وتحمل كمصروف بقائمة الربح أو الخسارة على أن تسدد عند انتهاء خدمه كل منهم.

### ٨-٣ القيمة العادلة على أنها التكلفة المقرضة:

يتيح القسم (٣٥) التحول إلى المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة الحجم من أقسام المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية للمنشأة المطبقة لأول مرة للمعيار أن تختار قياس أحد بنود الممتلكات والآلات والمعدات أو العقارات الاستثمارية أو الأصول غير الملموسة في تاريخ التحول بالقيمة العادلة واستخدام هذه القيمة العادلة على أنها التكلفة المقرضة في هذا التاريخ.

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

### ٩-٣ الهبوط في قيمة الأصول غير المتداولة:

في حالة وجود مؤشرات تدل على هبوط في قيمة أحد الأصول غير المتداولة يتم تقدير القيمة الحالية للتدفقات النقدية المتوقعة من الأصل أو صافي القيمة السوقية أيها أعلى فإذا زادت القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها اعتبر الفرق هبوطاً في قيمة الأصل ويحمل على قائمة الربح أو الخسارة.

### ١٠-٣ المخاطر المرتبطة بالأدوات المالية:

#### مخاطر تقلبات سعر الصرف:

يتم تحويل كل المعاملات الأجنبية إلى الريال السعودي وذلك بسعر التحويل السائد كما أن كل موجودات ومطلوبات المنشأة قد تم إدراجها بسعر التحويل السائد عند الإدراج كما يتم إدراج كل المصروفات الإيرادات التي تنتج عن فرق التحويل في قائمة الدخل.

### ٤-٣ النقد وما في حكمه: يتمثل النقد وما في حكمه كما في ٣١ ديسمبر - فيما يلي:

٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م	البيان
٥,٣٩٦,٠٢٨	٨,٩٦٦,٦٨٥	النقد في البنوك
٥,٣٩٦,٠٢٨	٨,٩٦٦,٦٨٥	الإجمالي

### ٥-٣ المصروفات المقدمة و الأرصدة المدينة الأخرى: تمثل المصروفات المقدمة وأرصدة مدينة أخرى كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

٢٠٢٣ م	٢٠٢٢ م	البيان
٦٠٠,٠٠٠	٦٠٠,٠٠٠	ذمم مدينة (مؤسسة نضيد للتجارة)
(٦٠٠,٠٠٠)	(٦٠٠,٠٠٠)	مخصص الديون المشكوك في تحصيلها
٠	٠	ذمم مدينة (مؤسسة نضيد للتجارة) بالصافي
١,٧٤٠,٠٠٠	١,٢٢٩,٢٥٠	إيرادات مستحقة
٤,٠٠٠	٢,٠٠٠	إيجار مقدم
١,٧٤٤,٠٠٠	١,٢٣١,٢٥٠	الإجمالي

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٦ - الأصول غير الملموسة: يتمثل الأصول غير الملموسة كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

اليــــــــــــــــان		
٢٠٢٢ م	٢٠٢٣ م	
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التكلفة
٢,٦٢٥	٢,٦٢٥	الرصيد في ١ يناير
-	-	الإضافات خلال العام
٢,٦٢٥	٢,٦٢٥	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر
		الاستهلاك
٢,٦٢٥	٢,٦٢٥	الرصيد في ١ يناير
-	-	استهلاك السنة
٢,٦٢٥	٢,٦٢٥	الرصيد كما في ٣١ ديسمبر
--	--	صافي القيمة الدفترية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

٧- الأصول الثابتة (صافي):

تمثل صافي الأصول الثابتة كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

اليان	أراضي	مباني	سيارات	اثاث ومفروشات	آلات وأجهزة كهربائية	حاسب آلي	لوحات إعلانية	مكيفات	معمل صوت	هناجر	الإجمالي	التكلفة
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	١,٨١٠,٠٤٠	٢,٦٠٥,٨٥٠	٦٢٢,٢٢٩	٤٢٨,٥٤٦	١٥١,٨٩٦	١٩١,٨٦٦	٥٦,٦١٧	٢٨٢,٢٩٦	١٢٥,٣٥٣	٥٠,٢٥٠	٦,٣٢٤,٩٤٣	
إضافات خلال العام	--	٦٠٧,٥٤٥	--	--	--	--	--	٨,٥٢٥	--	--	٦١٦,٠٧٠	
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	١,٨١٠,٠٤٠	٣,٢١٣,٣٩٥	٦٢٢,٢٢٩	٤٢٨,٥٤٦	١٥١,٨٩٦	١٩١,٨٦٦	٥٦,٦١٧	٢٩٠,٨٢١	١٢٥,٣٥٣	٥٠,٢٥٠	٦,٩٤١,٠١٣	
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	--	١,٠٣٨,١٧١	٥٤٧,٢٢٤	٤٠٣,٤٦٢	١٥١,٨٩٥	١٨٢,٠٣١	٥٥,٣١٠	٢٠٨,٨٠٢	١٠٨,٤٧٢	٤٩,٩٠٣	٢,٧٤٥,٢٧٠	
إضافات خلال العام	--	١٢٨,٥٣٦	٢٦,٥٩٤	١٣,٨٢٠	--	٢,٤٥٩	١,٣٠٦	١١,٤١٥	١٦,٨٨٠	٣٤٦	٢٠١,٣٥٦	
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	--	١,١٦٦,٧٠٧	٥٧٣,٨١٨	٤١٧,٢٨٢	١٥١,٨٩٥	١٨٤,٤٩٠	٥٦,٦١٦	٢٢٠,٢١٧	١٢٥,٣٥٢	٥٠,٢٤٩	٢,٩٤٦,٦٢٦	
صافي القيمة الدفترية												
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م	١,٨١٠,٠٤٠	٢,٠٤٦,٦٨٨	٤٨,٤١١	١١,٢٦٤	١	٧,٣٧٦	١	٧٠,٦٠٤	١	١	٣,٩٩٤,٣٨٧	
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م	١,٨١٠,٠٤٠	١,٥٦٧,٦٧٩	٧٥,٠٠٥	٢٥,٠٨٤	١	٩,٨٣٥	١,٣٠٧	٧٣,٤٩٤	١٦,٨٨١	٣٤٧	٣,٥٧٩,٦٧٣	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

٨- أصول استثمارية (صافي): تتمثل الأصول الاستثمارية كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

البيان	أراضي	مباني	الإجمالي
التكلفة			
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٥,٨٧٨,٠٠٠	٢٤,٢٧٣,٦٤٥	٣٠,١٥١,٦٤٥
إضافات خلال العام	٢,٤٦٠,٠٠٠	٠	٢,٤٦٠,٠٠٠
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٨,٣٣٨,٠٠٠	٢٤,٢٧٣,٦٤٥	٣٢,٦١١,٦٤٥
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٠	٧,١٧٥,٨٤٩	٧,١٧٥,٨٤٩
إضافات خلال العام	٠	٩٧٠,٩٤٦	٩٧٠,٩٤٦
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٠	٨,١٤٦,٧٩٥	٨,١٤٦,٧٩٥
صافي القيمة الدفترية			
٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م	٨,٣٣٨,٠٠٠	١٦,١٢٦,٨٥٠	٢٤,٤٦٤,٨٥٠
٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	٥,٨٧٨,٠٠٠	١٧,٠٩٧,٧٩٦	٢٢,٩٧٥,٧٩٦

٩- مشروعات تحت التنفيذ: تتمثل المشروعات تحت التنفيذ كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

البيان	ريال سعودي	ريال سعودي
الرصيد بداية السنة	١,٤١٥,٣٧٩	١,١٥٥,٢٣٥
إضافات خلال السنة	٣٧,٠٠٠	٢٦٠,١٤٤
استيعادات خلال السنة	(٦٠٧,٥٤٥)	-
الرصيد في نهاية السنة	٨٤٤,٨٣٤	١,٤١٥,٣٧٩

١٠- المصروفات المستحقة: تتمثل المصروفات المستحقة كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

البيان	ريال سعودي	ريال سعودي
إيرادات مقدمة	-	١٢٤,٦٦٦
مصروفات مستحقة	١٣,٦٤٥	-
الإجمالي	١٣,٦٤٥	١٢٤,٦٦٦

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

١١- مخصص مكافأة نهاية الخدمة: يتمثل مخصص مكافأة نهاية الخدمة كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

البيان	ريال سعودي	ريال سعودي
الرصيد في بداية السنة	٥٦,٩٩٨	٠
المكون خلال السنة	٢,٠٥٤	٥٦,٩٩٨
المسدد خلال السنة	-	-
الرصيد في نهاية السنة	٥٩,٠٥٢	٥٦,٩٩٨

١٢- صافي الأصول: تتمثل صافي الأصول كما في ٣١ ديسمبر كما يلي:

البيان	رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م	التغير خلال العام	رصيد ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
صافي الأصول غير المقيدة	٢٣,٦١٨,١٠٠	(٤,٠٧٤,١٣٧)	١٩,٥٤٣,٩٦٣
صافي الأصول المقيدة	٩,٢٠٨,٨٥٨	٢,٤٦٤,٥١١	١١,٦٧٣,٣٦٩
صافي أصول الاوقاف	٥,٢٨٤,٨٢٨	(١٣٠,٧٥٧)	٥,١٥٤,٠٧١
الإجمالي	٣٨,١١١,٧٨٦	(١,٧٤٠,٣٨٣)	٣٦,٣٧١,٤٠٣

١٣- توزيع التبرعات النقدية حسب غاية ورودها كما يلي:

البيان	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي
تبرعات نقدية	٤٣٨,٥٥٧	-	١٤٢,٤٨٩	٥٨١,٠٤٦
إيرادات إيجارات	٢,٤٢٦,٢٠٧	-	-	٢,٤٢٦,٢٠٧
استقطاعات	-	٢,٣٦٥,٩٢٥	-	٢,٣٦٥,٩٢٥
اشتراقات عضوية	٥,٧٠٠	-	-	٥,٧٠٠
الإجمالي	٢,٨٧٠,٤٦٤	٢,٣٦٥,٩٢٥	١٤٢,٤٨٩	٥,٣٧٨,٨٧٨

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

١٤ - مصاريف تعليمية: تمثل المصاريف التعليمية كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

اليــــــــــــــــان	ريال سعودي	٢٠٢٣ م	ريال سعودي	٢٠٢٢ م
رواتب معلمين ومعلمات والتكاليف المرتبطة بها	٣,٩١٣,٥٤٢		٣,١٣٩,٦٤٨	
مراحل حفظ القرآن	٢٤٢,٦٤٠		١٧٦,١٩٠	
جوائز التميز	-		٢٢,٥٠٠	
مسابقة الصوت الندي	١٩,١٥٠		١٨,٧٥٠	
جوائز ومسابقات	٧,٣٣٩		٣٧,٦٤٨	
مكافآت حفظ القرآن	-		٨٣,٦٦١	
مصرفات تشغيلية مرتبطة بالمسجد	٣٣٤,٤٠٣		٣١٨,٥٩٣	
مساعداً لجمعيات التحفيظ	-		٥١,٣٠٠	
دورات تدريبية	١١٤,٨٤٠		٣١,٤٥٠	
إيجارات	٣٤,٢٠٠		٢٩,٨٠٠	
مسابقة القرآن الكبرى	٢٥,٠٠٠		-	
اليوم القرآني	٦٧,١٥٢		١٣٢,٧٦٣	
حفلات	٣٢,٠١٥		٢٠,٢٥٧	
مسابقة الملك سلمان	٥٣,٣٢٠		١٦,١٨٠	
تحفيز واستقبال طلاب	-		١٧,٥٠٠	
المقرء الإلكتروني	٢٢,٨٠٠		٢٧,٥٠٠	
خدمة اجتماعية	١٤١,٦٨٧		-	
<b>الإجمالي</b>	<b>٥,٠٠٨,٠٨٨</b>		<b>٤,١٢٣,٧٤٠</b>	

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة محايل عسير

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية رقم (٣٢٢٨)

إيضاحات القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

١٥ - مصاريف عمومية وإدارية: تمثل المصاريف العمومية والإدارية كما في ٣١ ديسمبر فيما يلي:

اليــــــــــــــــان	ريال سعودي	٢٠٢٣ م	ريال سعودي	٢٠٢٢ م
-				
رواتب وأجور		٣٣٤,٠٠٧	٣٩٧,٥٩٣	
تأمينات اجتماعية		٧٨,٩٠٣	٧٨,٧٧٧	
صيانة مباني وأجهزة		٢٩,٦٠٣	٦٧,٩٨١	
صيانة ومحروقات		٢١,١٧٠	٢٥,٥٤٢	
رسوم واشتراقات		٢٠,٧٦١	٢١,٤٥٢	
منافع عامة (كهرباء ومياه وهاتف وبريد)		١٨,٣٦٢	٢٤,٩٦٠	
دعاية وأعلان		١٥,٤٥٧	٣,٧٦٠	
إيجارات		١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	
ضيافة ونظافة		١٣,٨١٦	٣٠,٣٦٥	
أخرى		١٠,٤٤٥	٨٩٩	
قرطاسية ومطبوعات		٩,٤٨١	٧,٤٩٤	
رسوم بنكية		٧,٤١٨	٧,٧٨٦	
علاج وتأمين صحي		٤,٤٠٧	٥,٩٠٥	
مخصص مكافأة نهاية الخدمة		٢,٠٥٣	٥٦,٩٩٨	
<b>الإجمالي</b>		<b>٥٨٠,٨٨٣</b>	<b>٧٤٤,٥١٢</b>	

## شركاء النجاح لتعاهد



## الأفراد الداعمين



بيان بالحسابات البنكية للجمعية

SA3180000239608010144007	حساب بنك الراجحي	1	
SA1610000042650791000102	حساب بنك الأهلي	2	
SA7015000999127574520004	حساب بنك البلاد	3	

حسابات وسائل التواصل الاجتماعي للجمعية



017285025



0555016548



g.t.m1435



t\_quran\_muhail

تَعَاهُدُ

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم  
بمحايل عسير

