

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية
للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية
(١٣-٨)	(١٠-١) <u>إيضاحات القـوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة حفظهم الله
جدة - المملكة العربية السعودية
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية ، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف 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 وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا . ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الاستمرار وفقاً لمبدأ الاستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٦/١٠/٢٩ هـ

الموافق : ٢٠٢٥/٤/٢٧ م

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح	ريـال	ريـال
الأصول المتداولة :-				
٤٥٣,٧٥٨	١٢٤,٩٣٠	(٣)		
٧٣,٠٨٨	١٠١,٠٣٧	(٤)		
١٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠	(٥)		
<u>٥٣٦,٨٤٦</u>	<u>٢٧٥,٩٦٧</u>			
الأصول غير المتداولة :-				
٣,٠١٨,٠٩٩	٣,٠١٤,٠٠٤	(٦)		
<u>٣,٠١٨,٠٩٩</u>	<u>٣,٠١٤,٠٠٤</u>			
<u>٣,٥٥٤,٩٤٥</u>	<u>٣,٢٨٩,٩٧١</u>			
الإلتزامات المتداولة :-				
١٢,٠٠٠	٧,٠٠٠	(٧)		
<u>١٢,٠٠٠</u>	<u>٧,٠٠٠</u>			
صافي الأصول :-				
١٣٦,٨٩٩	(٢١٩,١١٩)			
٣,٤٠٦,٠٤٦	٣,٥٠٢,٠٩٠			
<u>٣,٥٤٢,٩٤٥</u>	<u>٣,٢٨٢,٩٧١</u>			
<u>٣,٥٥٤,٩٤٥</u>	<u>٣,٢٨٩,٩٧١</u>			

* الإيضاحات من (١-١٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :-	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
الإيرادات والتبرعات	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
تبرعات وهبات (برامج موسمية)	٠	١٢٠,٦٤٤	١٢٠,٦٤٤	١٢٠,٦٤٤	١٧٥,٠٣٦
استقطاعات (أوامر مستديمة)	١٢,٠٤٢	٠	٠	٠	٤٣٢,٠٠٠
تبرعات وهبات	٣٦٠,٧٨٨	٠	٠	٣٦٠,٧٨٨	٤,٣٥٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٣٧٢,٨٣٠	٦٨١,٣٤٤	١,٠٥٤,١٧٤	٨٣٠,٧٤٦	٢١٩,٣٦٠
المصروفات والخسائر :-					
مصاريف البرامج والأنشطة	(٨) (٤٠٣,٣٨٨)	٠	(٤٠٣,٣٨٨)	(٤٠٣,٣٨٨)	(٥٨٧,٤٤٩)
مصاريف حملة على النشاط	(٩) (١٨٨,٨٨٠)	(٥٨٥,٣٠٠)	(٧٧٤,١٨٠)	(٧٧٤,١٨٠)	٠
مصاريف عمومية وإدارية	(١٠) (١٣٢,٤٨٥)	٠	(١٣٢,٤٨٥)	(١٣٢,٤٨٥)	(٨٢,٧١٦)
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	(٦) (٤,٠٩٥)	٠	(٤,٠٩٥)	(٤,٠٩٥)	(٤,٠٩٥)
إجمالي المصروفات والخسائر	(٧٢٨,٨٤٨)	(٥٨٥,٣٠٠)	(١,٣١٤,١٤٨)	(٦٧٤,٢٦٠)	(١٥٦,٤٨٦)
التغير في صافي الأصول	(٣٥٦,٠١٨)	٩٦,٠٤٤	(٢٥٩,٩٧٤)	(٢٥٩,٩٧٤)	١٥٦,٤٨٦
صافي الأصول بداية العام	١٣٦,٨٩٩	٣,٤٠٦,٠٤٦	٣,٥٤٢,٩٤٥	٣,٥٤٢,٩٤٥	٣,٣٨٦,٤٥٩
صافي الأصول نهاية العام - بيان (أ)	(٢١٩,١١٩)	٣,٥٠٢,٠٩٠	٣,٢٨٢,٩٧١	٣,٥٤٢,٩٤٥	٣,٥٤٢,٩٤٥

* الإيضاحات من (١-١٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
١٥٦,٤٨٦	(٢٥٩,٩٧٤)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
٤,٠٩٥	٤,٠٩٥	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١٦٠,٥٨١	(٢٥٥,٨٧٩)	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
١٤٢,٣٣٨	(٢٧,٩٤٩)	أرصدة مدينة أخرى
(١٠,٠٠٠)	(٤٠,٠٠٠)	مصاريف مدفوعة مقدماً
(٧,٠٥٠)	(٥,٠٠٠)	مصاريف مستحقة
١٢٥,٢٨٨	(٧٢,٩٤٩)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٢٨٥,٨٦٩	(٣٢٨,٨٢٨)	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار :-</u>
(٧,٤٦٠)	٠	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٧,٤٦٠)	٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار
٢٧٨,٤٠٩	(٣٢٨,٨٢٨)	صافي التغير في النقدية
١٧٥,٣٤٩	٤٥٣,٧٥٨	رصيد النقدية أول العام
٤٥٣,٧٥٨	١٢٤,٩٣٠	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة تعمل تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بموجب الترخيص رقم /٤٦٠٢ وتاريخ ١٤٤٤/٤/٣٠ هـ ومقرها جدة ، ونطاق خدماتها منطقة مكة المكرمة .

ب- أهداف الجمعية :-

- ١- تحفيظ القرآن الكريم .
- ٢- إعداد المعلمين والمعلمات للعمل في حلقات القرآن الكريم .
- ٣- التأهيل الفني للمشرفين والمشرفات على حلقات القرآن الكريم .
- ٤- غرس تعظيم كتاب الله تعالى لدى المجتمع .
- ٥- نشر علم القراءات بين الحفاظ .

ج- السنة المالية : تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية

وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة ، والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها والتزاماتها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية ، وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

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

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالممتلكات ، الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

الإستهلاك :-

يتم استهلاك الممتلكات ، الآلات والمعدات على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقد لدى البنك .

أحداث لاحقة :-

تعتقد الإدارة بعدم وجود أحداث لاحقة هامة منذ نهاية السنة المالية والتي قد تتطلب إفصاح أو تعديل على هذه القوائم المالية .

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) <u>النقد وما في حكمه</u>		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مصرف الراجحي الإجمالي	ريال	١٢٤,٩٣٠	٤٥٣,٧٥٨
	ريال	١٢٤,٩٣٠	٤٥٣,٧٥٨

إيضاح رقم (٤) <u>أرصدة مدينة أخرى</u>		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
سلف الموظفين عهد الموظفين الإجمالي	ريال	٣٣,٤٥٠	٤٩,٥٠٠
	ريال	٦٧,٥٨٧	٢٣,٥٨٨
		١٠١,٠٣٧	٧٣,٠٨٨

إيضاح رقم (٥) <u>مصاريف مدفوعة مقدماً</u>		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مزايا وحوافز مقدمة الإجمالي	ريال	٥٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠
	ريال	٥٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) محتات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

اليان	التكلفة في ٢٠٢٤/١/١ م	التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك %	مجمع الإستهلاك السابق ريال	الإستهلاك الحالي ريال	مجمع الإستهلاك الحالي ريال	القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
أراضي	٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠	%٠	٠	٠	٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
أجهزة كهربائية وحاسب وبرامج	٧٦,٩١٦	٧٦,٩١٦	%٢٥	٦٩,٤٥٥	٠	٦٩,٤٥٥	٧,٤٦١
أثاث ومعدات مكاتب	٤٠,٩٥٣	٤٠,٩٥٣	%١٠	٣٠,٣١٦	٤,٠٩٥	٣٤,٤١١	٦,٥٤٢
أجهزة ومعدات وآلات	١,١٧٩	١,١٧٩	%٢٥	١,١٧٨	٠	١,١٧٨	١
الإجمالي	٣,١١٩,٠٤٨	٣,١١٩,٠٤٨		١٠٠,٩٤٩	٤,٠٩٥	١٠٥,٠٤٤	٣,٠١٤,٠٠٤

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٧) مصاريف مستحقة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال	ريال
رواتب وأجور	٠	٥,٠٠٠
مصاريف مستحقة متنوعة	٧,٠٠٠	٧,٠٠٠
الإجمالي	٧,٠٠٠	١٢,٠٠٠

إيضاح رقم (٨) مصاريف البرامج والأنشطة	ريال	ريال
رواتب وأجور	٢٩٣,٨٣٦	٠
مصاريف برامج متنوعة	٠	٤٨٠,٢٧٠
مكافآت وحوافز	١٠٥,١١٧	٣٠,٨٥٠
نظافة	٠	٢,٨٠٠
مصاريف تدريب وتأهيل	٠	٦,٦٠٩
اشتراكات وتصديقات	٠	١,٦٣٠
برامج موسمية	٠	٦٥,٢٩٠
هاتف وإنترنت وفاكس	٣,٠٥٥	٠
مستلزمات أنظمة معلومات	١,٣٨٠	٠
الإجمالي	٤٠٣,٣٨٨	٥٨٧,٤٤٩

جمعية قرآن الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٤٦٠٢)
جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٩) مصاريف محملة على النشاط	غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
مصاريف برامج متنوعة	١٨٨,٨٨٠	٠	١٨٨,٨٨٠	٠
مصاريف حلقات دور تحفيظ القرآن	٠	٥٨٥,٣٠٠	٥٨٥,٣٠٠	٠
الإجمالي	١٨٨,٨٨٠	٥٨٥,٣٠٠	٧٧٤,١٨٠	٠

إيضاح رقم (١٠) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال	ريـال
رواتب الموظفين	٨,٤٠٠	٠
تأمينات اجتماعية	١٩,٥٤٥	٢٠,٤٢٥
تأمين طبي	٦,٧٤٨	٠
مكافآت وبدلات	٢,٢٣٠	٠
مصاريف حكومية	٨,٥٠٠	٠
كهرباء ومياه	٢٦,٨٢٨	٩,٢٧١
هاتف ونت وبريد	٨,٨٠٠	١٠,٠٦٥
مصاريف تدريب وتأهيل	٦,٢٥٠	١,٤٠٠
ديون معدومة	٠	٣,٠٠٠
مكتبية	١,٤٦٤	١,٠٠٦
مستلزمات أنظمة المعلومات	٥,٣٢٥	٥,٩٢٢
صيانة عمارة الوقف	٢,٧٨٧	١٣,٧١٤
صيانته ونظافة	٤,٣١٠	٥,٨١٦
مصاريف الشحن	١,٠٥٠	٠
تحميل وتنزيل	٢٠٠	٠
مصاريف متنوعة	١١,٠٥٨	٣,٨٣٢
تكاليف مهنية واستشارات	١١,٥٥٠	٨,٢٦٥
مصاريف بنكية وعمولات	١٥٩	٠
مصاريف اشتراكات وتصديقات	٧,٢٨١	٠
الإجمالي	١٣٢,٤٨٥	٨٢,٧١٦