

نموذج زيارة

التاريخ :- ١٨ يناير ٢٠٢٣ م.

اسم المنشأة:- الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي

رقم الترخيص للمنشأة :- (٣٣٢١)

الفترة المالية :- من ١ أكتوبر ٢٠٢٣ م ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

نطاق العمل:- فحص ربع سنوي

العنوان :- الخفجي

بيانات التواصل:- إبراهيم الشمراني

الأيمل:- info@qurank.org.sa

جوال المسؤول المالي:- ٠٥٦٢٦١٨٤٨٤

تم زيارة الجمعية بالتاريخ الموضح أعلاه من قبل السيد/ محمد عيسى السويدان بصفته كمدقق حسابات في "مكتب اسامه سليمان السديس للمراجعة وتدقيق الحسابات بترخيص رقم ٥٥٧"، مع فريق العمل والانتهاء من تنفيذ نطاق العمل.

اسم المفوض بالتوقيع بالجمعية :-

علي محمد الحربي



التاريخ:-

الموافق ٢٤ يناير ٢٠٢٤ م

المحترمين

السادة / اي جي إن السديس محاسبون قانونيون
الخبر - المملكة العربية السعودية

بالإشارة إلى مراجعتكم للقوائم المالية للفترة المالية من (١ أكتوبر ٢٠٢٣م ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م) بغرض إبداء الرأي حول مدى تعبير القوائم المالية عن حقيقة المركز المالي ونتيجة النشاط والتدفقات النقدية، ومدى اتفاقها مع المبادئ المحاسبية المتعارف عليها ، وفي ضوء القوانين السعودية السارية .

فإننا نؤكد لكم وفي حدود أقصى المعلومات المتوفرة لدينا :

1- أننا مسئولون عن العرض السليم للقوائم المالية المعبرة عن المركز المالي ونتائج الأعمال والتدفقات النقدية وكذلك الإفصاح الكافي عن جميع البيانات المطلوبة وذلك وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها.

2- إن القوائم المالية خالية من أخطاء التحريف المؤثرة بما في ذلك أخطاء الحذف.

3- إكمال المعلومات المقدمة لكم فيما يتعلق بتحديد الأطراف ذات العلاقة.

4- أننا قد وضعنا تحت تصرفكم:

(أ) كافة السجلات والدفاتر المالية والبيانات المتعلقة بها والتي تظهر كافة العمليات بصورة عادلة ودقيقة وبتفاصيل معقولة .

(ب) كافة محاضر اجتماعات مجلس الإدارة أو اجتماعات الجمعيات العامة أو ملخصات بالاجتماعات التي لم تسجل بعد .

5- أنه لا يوجد هناك:

(ت) أية مخالفات من أي من أعضاء الإدارة أو الموظفين الذي يكون لهم دور مؤثر في نظام الرقابة الداخلية والنظم المحاسبية أو قد يكون لهم تأثير جوهري على القوائم المالية .

(ث) أية مكاتبات أو إخطارات من الجهات الرسمية تتعلق بعدم كفاية أو قصور البيانات المالية والتي من شأنها أن تؤثر على القوائم المالية .

(ج) أي مخالفات قد وقعت أو احتمال أن تقع للقوانين والقواعد المعمول بها تستوجب أن تؤخذ في الاعتبار عند تقدير المطلوبات المحتمل وقوعها .



علي محمد الحربي

- 6- كذلك لا يوجد أية:
- (ح) مطالبات قائمة أو غير نهائية أخطرنا بها مستشارنا القانوني مما قد ينتج عنها مطالبات محتملة يجب أخذها في الاعتبار أو الإفصاح عنها .
- (خ) مطالبات أو أرباح أو خسائر متوقعة بما في ذلك التعهدات الشفوية والمكتوبة للغير أو من الغير التي يجب أخذها في الاعتبار عند إعداد القوائم المالية .
- (د) أحداث لاحقة لتاريخ انتهاء السنة المالية مما كان يجب أخذها في الاعتبار سواء بإجراء التعديلات أو الإفصاح عنها في القوائم المالية .
- 7- الزكاة الشرعية والضريبية:-
- اي فروقات ناشئة عن الربط النهائي وغرامة التأخير الصادرة من مصلحة الزكاة والدخل فهي من مسؤولية المنشأة وليس مسؤولية المحاسب القانوني .
- 8- تم تكوين المخصصات الضرورية لكم مما يلي:
- (ذ) الخسائر المتوقع حدوثها نتيجة تنفيذ أو عدم إمكانية تنفيذ تعاقدات شراء أو بيع آجلة (مستقبلية).
- (ر) الخسائر التي تنتج عن انخفاض قيمة المخزون الزائد أو المتقادم.
- 9- لا توجد لدينا أية خطط أو نوايا للقيام بأي مما قد يؤثر بشكل جوهري على القيم الدفترية للموجودات والمطلوبات أو على تبويبها بالقوائم المالية.
- 10- لا توجد لدينا أي خطط للتخلي عن خطط إنتاج أو خطوط أو نوايا أخرى سيترتب عليها أي زيادة أو تقادم في المخزون، كما لا يوجد لدينا مخزون مثبت بقيمة أعلى من صافي القيمة القابلة للتحقق.
- 11- أن كافة الموجودات هي ملكية خالصة من أي رهن أو مطالبة عليها بخلاف ما تم الإفصاح عنه بالإيضاحات المتممة للقوائم المالية.
- 12- عدم الاخلال بأي تعاقدات مع الغير بأي صورة يكون لها تأثير جوهري على القوائم المالية لهذا العام.
- 13- كافة المبيعات التي تمت خلال العام نهائية ولا يوجد أي اتفاق جانبي لإلغاء هذه المبيعات أو رد أجزاء منها إلا بذلك القدر العادي لرد البضائع التالفة أو البضائع الغير مطابقة للمواصفات ضمن نطاق الجودة العادية الممنوحة للعملاء.
- 14- نتعهد بأن يتم الإفصاح عن أي مبالغ يتم دفعها إلى شركات غير مقيمه تستوجب ضريبة الاستقطاع وبأن يتم إشعار المحاسب القانوني وغير ذلك فهي مسؤوليتنا وليست مسؤولية المحاسب القانوني.

علي محمد الحربي



(Handwritten signature)

- 15- تم تسجيل الأتي على نحو صحيح وتم الإفصاح عنه بطريقة سليمة في القوائم المالية:
- المعاملات مع الأطراف ذات العلاقة بما في ذلك المبيعات ، المشتريات ، القروض ، الضمانات ، الإيجارات ، والترتيبات المتعلقة بملكية الموجودات ومبالغ الأرصدة المدينة والدائنة المتعلقة بها .
 - رأس المال والتصرفات التي حدثت بشأنه .
 - الترتيبات بشأن القروض والتسهيلات الائتمانية .
 - الترتيبات لإعادة شراء موجودات سبق بيعها .
 - استخدام الودائع كضمان للغير أو وجود قيود على التصرف في الودائع لأي غرض كان .

16- قمنا بالتسجيل والإفصاح بشكل سليم لكل مما يلي:

- جميع المطلوبات سواء الفعلية أو المحتملة منها .
- جميع الضمانات التي قمنا بتقديمها لطرف ثالث .

المشرف المالي

علي محمد الحربي



جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالخفجي: Q4

جمعية تحفيظ القرآن بالخفجي
بإشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي



ترخيص رقم 3321

Profit and Loss

31101003 Q4	ايرادات الزكاة - النقدية	-1.00
31102006 Q4	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم دور وحلق في ل	-191,610.00
31106003 Q4	رسوم برامج وأنشطة مخصصة	-432,211.00
31106004 Q4	ايرادات المدارس والدور	-13,577.00
مقيدة 2.1.1.10.001		-637,399.00
<hr/>		
31201002 Q4	الاستقطاعات "الأوامر المستديرة" غير المقى ل ن	-17,919.00
31201003 Q4	تبرعات وهبات غير مقيدة نقدية	-199,402.00
31201004 Q4	تبرعات اخرى	-2,456.00
31202001 Q4	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	-1,900.00
31205019 Q4	ايرادات اخرى	-397.00
غير مقيدة 2.1.1.10.002		-222,074.00
<hr/>		
31301001 Q4	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقف	-4,528.00
31303001 Q4	ايرادات - ربع أوقف	-9,364.00
أوقف 2.1.1.10.003		-13,892.00
<hr/>		
42301001 Q4	الرواتب والاجور الأساسية	531,220.00
42301002 Q4	بدل السكن	20,233.00
42301003 Q4	بدل المواصلات	3,600.00
42301008 Q4	تأمينات اجتماعية	17,294.00
42302001 Q4	الإجازات	-7,068.00
42302003 Q4	التأمين الطبي	8,425.00
42302010 Q4	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	4,928.00
42302013 Q4	مصاريف حكومية - رسوم	47,915.00
42302019 Q4	بدل الانتخاب	1,000.00
42302020 Q4	تمويضات نهاية الخدمة	42,178.00
2.5.5.50 Manufacturing - Employee costs		669,725.00

علي محمد الحربي

(Handwritten signature)





41302003 Q4	مصروف اهلاك - مباني متبرع بها	3,500.00
41305001 Q4	مصروف اهلاك - الاثاث المكتبي	7,008.00
41310001 Q4	مصروف اهلاك - اجهزة الحاسب الالى وملحقا ه	334.00
42307002 Q4	مصاريف الاستهلاك - المياني	23,000.00
42307005 Q4	مصاريف الاستهلاك - الاثاث المكتبي	14,874.00
43103001 Q4	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد للأصول الرقبي	12,809.00
2.5.5.60	Manufacturing - Depreciation and impairments	61,525.00
42303001 Q4	مستلزمات مكتبية	783.00
2.5.5.70.001	Printing and stationery	783.00
42305003 Q4	الهاتف والفاكس والانترنت	597.00
2.5.5.70.002	Telephone and fax	597.00
41204002 Q4	مصاريف اشتراكات وتصديقات	2,900.00
42306002 Q4	مصاريف اشتراكات وتصديقات	100.00
2.5.5.70.003	Entertainment	3,000.00
42305001 Q4	الكهرباء	9,423.00
42305002 Q4	المياه ومصاريف الصرف الصحي	3,218.00
2.5.5.70.110	Electricity & water	12,641.00
42303003 Q4	الوقود والمحروقات	6,284.00
2.5.5.70.145	Petrol, gas and oil	6,284.00
41202003 Q4	صيانة واصلاح - الات ومعدات	847.00
41202010 Q4	صيانة واصلاح - اجهزة الحاسب الالى وملحق ه	20.00
41202011 Q4	صيانة واصلاح - اجهزة التدفئة والتبريد و ل هوي	1,220.00
42304004 Q4	صيانة واصلاح - السيارات	6,951.00
42304011 Q4	صيانة واصلاح - اجهزة التدفئة والتبريد و ل هوي	2,100.00
42304012 Q4	صيانة واصلاح - اللوحات الاعلانية	1,739.00
2.5.5.70.160	Repairs and maintenance	12,877.00

علي محمد الحربي

(Handwritten signature)





Gross Margin	-105,933.00
41101008 Q4 تأمينات اجتماعية	7,553.00
41102013 Q4 رسوم حكومية - مصاريف حكومية	40.00
2.5.6.10.005 GOSI	7,593.00
44101001 Q4 الرواتب والأجور الأساسية	19,803.00
44101002 Q4 بدل السكن	8,650.00
44101003 Q4 بدل المواصلات	1,350.00
44101008 Q4 تأمينات اجتماعية	2,099.00
44102003 Q4 التأمين الطبي	1,345.00
44102021 Q4 تعويضات نهاية الخدمة	2,853.00
44106008 Q4 مصاريف بنكية وعمولات	575.00
2.5.6.10.006 مصاريف جمع الأموال	36,675.00
43102001 Q4 الرواتب والأجور النقدية	7,339.00
43102003 Q4 المستهلكات	498.00
43102004 Q4 الصيانة والإصلاح	162,304.00
43102005 Q4 المنافع والخدمات والتأمين	8,637.00
43102006 Q4 تكاليف التشغيل الأخرى	2,438.00
43104003 Q4 مصاريف ديون معدومة أو المشكوك في تحصيله	65,325.00
2.5.6.10.007 مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	246,541.00
41203008 Q4 مصاريف الضيافة	1,053.00
41204008 Q4 مصاريف بنكية وعمولات	319.00
2.5.6.10.260 Entertainment	1,372.00
41201001 Q4 مستلزمات مكتبية	435.00
2.5.6.10.410 Printing and stationery	435.00
41203003 Q4 الهاتف والفاكس والإنترنت	3,084.00
2.5.6.10.520 Telephone and fax	3,084.00

(Handwritten signature)





CW1 Q4 اخرى	1,928.00
41201007 Q4 مستلزمات المطبخ	102.00
41401001 Q4 خصائر بيع اصول	1,438.00
42303004 Q4 مطبوعات	2,459.00
42303009 Q4 مستهلكات اخرى	3,023.00
42305005 Q4 مصاريف التأمين	6,270.00
42305006 Q4 مصاريف الشحن	550.00
42305008 Q4 مصاريف الضيافة	9.00
42305009 Q4 الاجارات	1,417.00
42306007 Q4 مصاريف غرامات ومخالفات	12.00
2.5.6.10.900 Other expenses	17,208.00
41101001 Q4 الرواتب والاجور الاساسية	61,562.00
41101002 Q4 بدل السكن	13,140.00
41101003 Q4 بدل المواصلات	2,250.00
41102003 Q4 التأمين الطبي	5,095.00
41102019 Q4 بدل الانتداب	3,000.00
41102020 Q4 تعويضات نهاية الخدمة	19,778.00
2.5.6.60 Employee costs	104,825.00
Expenses	417,733.00
Net Income	311,800.00
Balance Sheet	
Assets	
12401 Q4 افعال رأسمالية تحت الإنشاء - مشاريع تحت ال نفي	6,307,581.00
1.1.1.10.100.02 مشاريع تحت التنفيذ	6,307,581.00
12101 Q4 الاراضي	10,100,750.00
1.1.1.10.100.15 Land	10,100,750.00

علي محمد الحربي

(Handwritten signature)





المباني Q4 12102	3,930,929.00
1.1.1.10.100.20 Buildings	3,930,929.00
الأثاث المكتبي Q4 12105	862,135.00
أدوات وأجهزة التصوير والعرض Q4 12108	1,900.00
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها Q4 12110	5,348.00
1.1.1.10.100.35 Furniture and fixtures	869,383.00
السيارات Q4 12104	330,000.00
1.1.1.10.100.40 Motor vehicles	330,000.00
مجمع إهلاك - المباني Q4 22501001	-2,216,746.00
1.1.1.10.500.20 Buildings	-2,216,746.00
مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي Q4 22501005	-791,033.00
مجمع إهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاته Q4 22501010	-669.00
1.1.1.10.500.35 Furniture and fixtures	-791,702.00
مجمع إهلاك - السيارات Q4 22501004	-329,996.00
1.1.1.10.500.40 Motor vehicles	-329,996.00
Non Current Assets	18,200,199.00
ربع أوقاف - مستحق Q4 11603002	5,000.00
1.1.2.45 Other receivables	5,000.00
ذمم العاملين - العيبد المستديمة Q4 11401001	10,000.00
ذمم العاملين - العيبد المؤقتة Q4 11401002	9,990.00
ذمم العاملين - السلف والقروض Q4 11401004	197,574.00
1.1.2.50 Trade receivables	217,564.00
مزايا وحوافز - المقدمة Q4 11501002	4,457.00
المنافع والخدمات والتأمين - المقدمة Q4 11501005	23,358.00
مزايا وحوافز - المقدمة Q4 11502002	978.00
مزايا وحوافز - المقدمة Q4 11503002	33,356.00
1.1.2.70 Prepayments	62,149.00

علي محمد الحربي

(Handwritten signature)





الراجحي العام Q4 11101002	652,641.00
الراجحي وقف Q4 11101003	225,191.00
الراجحي استقطاع Q4 11101004	274,262.00
الراجحي زكاة Q4 11101005	35.00
الراجحي جاري Q4 11101006	75,186.00
النلاد جاري Q4 11101007	687,694.00
1.1.2.80 Cash and cash equivalents	1,915,009.00
Current Assets	2,199,722.00
Total Assets	20,399,921.00
Equity & Liabilities	
صافي الأصول غير المقيدة Q4 23101001	-12,483,907.00
صافي الأصول المقيدة Q4 23102001	-813,648.00
صافي أصول أوقاف Q4 23103001	-7,191,841.00
1.5.0.50 صافي الأصول	-20,489,396.00
Equity	-20,489,396.00
Net Income	311,800.00
Equity Total	-20,177,596.00
مخصص مكافآت نهاية الخدمة Q4 22401001	-132,613.00
1.5.1.70 Provisions	-132,613.00
Long term debt	-132,613.00
ربع أوقاف -مقدمة Q4 21503002	-27,827.00
تسويات ضريبة القيمة المضافة Q4 21601001	-61,885.00
1.5.2.45.001 مصاريف مستحقة	-89,712.00
Short term debt	-89,712.00
Total Equity & Liabilities	-20,399,921.00

(Handwritten signature in blue ink)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي
(منشأه غير هادفة للربح)
الخفجي - المملكة العربية السعودية
تقرير فحص المراجع المستقل
للفترة المالية من ١ أكتوبر ٢٠٢٣م ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م

المشرف المالي

علي محمد الحربي



صفحة	جدول المحتويات
١	تقرير فحص المراجع المستقل
٢	البيانات الأساسية للجمعية
٣	السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية
٤	قائمة المركز المالي
٥	تقرير التبرعات والإيرادات
٦	تقرير المصروفات (التصنيف الرظيفي للمصروفات)

المشرف المالي

علي محمد الحربي



تقرير فحص المراجع المستقل

إلى السادة
المحترمين،
مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي،
(منشأة غير هادفة للربح)

مقدمة

لقد قمنا بفحص قائمة البيانات الأولية المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي (منشأة غير هادفة للربح) "الجمعية" والتي تشمل على بيان بالسجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية وقائمة المركز المالي وبيان بالتبرعات والإيرادات وبيان بمصاريف الجمعية للفترة المالية من ١ أكتوبر ٢٠٢٣م ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م والمعدة من قبل إدارة الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، والإدارة هي المسؤولة عن إعداد هذه القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير التقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية للمنشآت غير الهادفة للربح والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه المعلومات المالية استناداً إلى فحصنا.

نطاق الفحص

لقد قمنا بالفحص وفقاً للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية المُنفَّذ من قبل مراجع الحسابات المستقل للمنشأة"، المعتمد في المملكة العربية السعودية. ويتألف فحص المعلومات المالية من طرح استفسارات، بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويُعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، وتبعاً لذلك فإنه لا يمكننا من الوصول إلى تأكيد بأننا سنصبح على دراية بجميع الأمور المهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة. وبناءً عليه، فإننا لا نبيد أي رأي مراجعة.

الاستنتاج

استناداً إلى فحصنا، فإنه لم يتم إلى علمنا ما يدعونا إلى الاعتقاد بأن القوائم المالية المرفقة لا تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للمنشأة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية للمنشآت غير الهادفة للربح والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

السديس محاسبون قانونيون
أسماء سليمان السديس

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٥٥٧)
الخبر في: ٦ رجب ١٤٤٥هـ
الموافق: ١٨ يناير ٢٠٢٤م



السديس

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي
الخفجي - المملكة العربية السعودية
(منشأه غير هادفة للربح)
البيانات الأساسية للجمعية

البيانات الأساسية للجمعية:

- اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي
- صافي الأصول: ٢٠,١٦٨,٩٧١
- رقم وتاريخ التسجيل : (٣٣٢١) ١٩ جمادى الأول ١٤٤١هـ
- تاريخ التأسيس : ١٤٣٧هـ
- النشاط : تهدف الجمعية إلى تحفيظ القرآن الكريم - تلاوة وحفظاً - وما يتصل أو يتفرع منه من أغراض
- العنوان : الخفجي
- بيانات التواصل: إبراهيم الشمرائي
- الإيميل : info@qurank.org.sa
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٦٢٦١٨٤٨٤

المشرف المالي



علي محمد الحربي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي
(منشأة غير هادفة للربح)
الخفجي - المملكة العربية السعودية
السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية

السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية:

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منظم	منظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
-	-	-	-	-	نعم	دفتر اليومية
-	-	-	-	-	نعم	دفتر الأستاذ العام
-	-	-	-	-	نعم	دفتر الجرد
-	-	-	-	-	نعم	سجل الأصول الثابتة
-	-	-	-	-	نعم	دفتر الصندوق
-	-	-	-	-	نعم	دفتر البنك
-	-	-	-	-	نعم	سجل العهدة
-	-	-	-	-	نعم	سجل العضوية
-	-	-	-	-	نعم	سجل اجتماعات مجلس الإدارة
-	-	-	-	-	نعم	سجل التبرعات العينية (خيرية)
-	-	-	-	-	نعم	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
<u>المستندات</u>						
-	-	-	-	-	نعم	سند القبض (نقدي)
-	-	-	-	-	نعم	سند استلام (عيني)
-	-	-	-	-	نعم	سند الصرف
-	-	-	-	-	نعم	سند قيد يومية
-	-	-	-	-	نعم	كروت الصنف
-	-	-	-	-	نعم	أذن صرف عيني (إخراج)
-	-	-	-	-	نعم	أذن استلام عيني (إدخال)

المشرف المالي
علي محمد الحربي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي
(متشاه غير هادفة للربح)
الخفجي - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م
(ريال سعودي)

٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

١,٩١٥,٠٠٩

٢١٧,٥٦٤

٦٢,١٤٩

٥,٠٠٠

٢,١٩٩,٧٢٢

١٥,٢٣١,٠٦٢

٦,٣٠٧,٥٨١

٢١,٥٣٨,٦٤٣

٢٣,٧٣٨,٣٦٥

٩٨,٣٣٧

٩٨,٣٣٧

١٣٢,٦١٣

٣,٣٣٨,٤٤٤

٣,٤٧١,٠٥٧

١٢,٥٧٠,٧٢١

٦٩١,٤٤٥

٦,٩٠٦,٨٠٥

٢٠,١٦٨,٩٧١

٢٣,٧٣٨,٣٦٥

الأصول

الأصول المتداولة

النقدية في الصناديق والبنوك

أرصدة مدينة أخرى

مصاريف مدفوعة مقدماً

إيرادات وتبرعات مستحقة

إجمالي الأصول المتداولة

الأصول غير المتداولة

الأصول الثابتة

أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

الالتزامات

الالتزامات المتداولة

أرصدة دائنة أخرى

إجمالي الالتزامات المتداولة

الالتزامات غير المتداولة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

مجمعات الإهلاك والإستنفاد

إجمالي الالتزامات غير المتداولة

صافي الأصول

صافي الأصول غير المقتبذة

صافي الأصول المقتبذة

صافي أصول الأوقاف

إجمالي صافي الأصول

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

المشرف المالي
علي محمد الحربي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي
(منشأة غير هادفة للربح)
الخفجي - المملكة العربية السعودية
تقرير التبرعات والإيرادات
للفترة المالية من ١ أكتوبر ٢٠٢٣م ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(ريال سعودي)

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وإيرادات غير مقيدة		تبرعات وإيرادات مقيدة		تبرعات وإيرادات أوقاف		إجمالي لعام	
		تبرعات	إيرادات	تبرعات	إيرادات	تبرعات	إيرادات	تبرعات	إيرادات
٣١١	إيرادات وتبرعات مقيدة	-	-	-	-	-	-	١	١
٣١١٠١	تبرعات وإيرادات مقيدة نقدية - زكاة	-	-	-	١	-	-	-	-
٣١١٠٢	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كمالات	-	-	-	-	-	-	-	-
٣١١٠٣	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - دعم دور وحلق	-	-	-	١٩١,٦١٠	-	-	١٩١,٦١٠	-
٣١١٠٦	إيرادات مقيدة أخرى	-	-	-	٤٤٥,٧٨٨	-	-	٤٤٥,٧٨٨	-
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة	-	-	-	٤٤٥,٧٨٩	-	-	٦٣٧,٣٩٩	٤٤٥,٧٨٩
٣١٢	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	٢١٧,٣٢١	-	-	-	-	-	٢١٧,٣٢١	-
٣١٢٠١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٢١٧,٣٢١	-	-	-	-	-	٢١٧,٣٢١	-
٣١٢٠٥	تبرعات وإيرادات غير مقيدة - أخرى	٤,٣٥٦	٧,٤٦٥	-	-	-	-	٤,٣٥٦	٧,٤٦٥
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٢٢١,٦٧٧	٧,٤٦٥	-	-	-	-	٢٢١,٦٧٧	٧,٤٦٥
٣١٣	إيرادات وتبرعات أوقاف	-	-	-	-	٤,٥٢٨	-	٤,٥٢٨	-
٣١٣٠١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	-	-	-	-	٤,٥٢٨	-	٤,٥٢٨	-
٣١٣٠٣	إيرادات - ريع أوقاف	-	-	-	-	-	٩,٣٦٤	-	٩,٣٦٤
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	-	-	-	-	٤,٥٢٨	٩,٣٦٤	٤,٥٢٨	٩,٣٦٤
	إجمالي العام	٢٢١,٦٧٧	٧,٤٦٥	١٩١,٦١٠	٤٤٥,٧٨٩	٤,٥٢٨	٩,٣٦٤	٤١٧,٨١٥	٤٥٥,٥٥٠

المشرف المالي


علي محمد الحربي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالخفجي
(متشاه غير هدفه للربح)
الخفجي - المملكة العربية السعودية
تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
للفترة المالية من ١ أكتوبر ٢٠٢٣م ولغاية ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
(ريال سعودي)

رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ (ريال سعودي)	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة		مصاريف جمع الأموال
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحتملة على النشاط	
٤١١٠١٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٦١٩,٩٢٤	٦١,٥٦٢	-	٥٣١,٢٢٠	١٩,٨٠٣
٤١١٠١٠٠٢	بذل السكن	٤٢,٠٢٣	١٣,١٤٠	-	٢٠,٨٨٣	٨,٦٥٠
٤١١٠٢٠١٩	بذل انتداب	٤,٠٠٠	٣,٠٠٠	-	١,٠٠٠	-
٤١١٠١٠٠٣	بذل الترواسلات	٧,٢٠٠	٢,٢٥٠	-	٣,٦٠٠	١,٣٥٠
٤١١٠١٠٠٨	تأمينات اجتماعية	٢٦,٩٤٦	٧,٥٥٣	-	١٧,٣٩٤	٢,٠٩٩
٤٤١٠٢٠٢١	تأمينات نهاية الخدمة	٦٤,٨٠٩	١٦,٨٧٥	-	٤٢,٩٣٤	٥,٧٥٦
٤١١٠٢٠١٠	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	٥٢,٨٨٢	٤٠	-	٥٢,٨٤٣	-
٤٣١٠٢٠٠٤	صيانة وإصلاح	١٦٢,٣٠٤	-	-	-	١٦٢,٣٠٤
٤١٢٠٢٠٠٣	صيانة وإصلاح - الآت ومعدات وأجهزة	٤,١٨٧	٢,٠٨٧	-	٢,١٠٠	-
٤١٢٠٢٠١٢	صيانة وإصلاح - للرحلات الإعلانية	١,٧٣٩	-	-	١,٧٣٩	-
٤١١٠٢٠٠٣	التأمين الطبي	٢١,١٣٥	٥,٠٩٥	-	١٤,٦٩٥	١,٣٤٥
٤٢٣٠٥٠٠١	الكهرباء والمياه	١٢,٦٤١	-	-	١٢,٦٤١	-
٤١٢٠٣٠٠٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٣,٦٨١	٣,٠٨٤	-	٥٩٧	-
٤٢٢٠١٠٠٤	مطبخ	٢,٤٥٩	-	-	٢,٤٥٩	-
٤٣١٠٤٠٠٣	مصاريف ديون معنوية أو المشكوك في تحصيلها	٦٥,٣٢٥	-	-	-	٦٥,٣٢٥
٤٢٣٠٤٠٠٤	صيانة وإصلاح - السيارات	٦,٩٥١	-	-	٦,٩٥١	-
٤١٣٠٥٠٠١	مصروف إهلاك - الأثاث المكتبي	٢١,٨٨٢	٧,٠٠٨	-	١٤,٨٧٤	-
٤١٣٠٢٠٠١	مصروف إهلاك - المباني	٢٦,٥٠٠	٢,٥٠٠	-	٢٣,٠٠٠	-
٤٣١٠٣٠٠١	مصاريف الإهلاك والاستنفاد للأصول الرقمية	١٢,٨٠٩	-	-	-	١٢,٨٠٩
٤١٣١٠٠٠١	مصروف إهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٣٣٤	٣٣٤	-	-	-
٤٢٣٠٣٠٠٣	الوقود والمرحلت	٦,٢٨٤	-	-	٦,٢٨٤	-
٤٢٣٠٢٠٢٢	مصاريف اشتراكات وتضاميات	٣,٠٠٠	٢,٩٠٠	-	١٠٠	-
٤٢٣٠٢٠٢٣	المنافع والخدمات والتأمين	٨,٦٣٧	-	-	-	٨,٦٣٧
٤١٢٠٣٠١٠	تكاليف مهنية واستشارات	٨,٦٢٥	٨,٦٢٥	-	-	-
	متروحة	١٢,٦٥٢	٢,٣٤٧	-	٥,٧٩٤	٥٧٥
	الإجمالي	١,١٩٨,٩٣٠	١٤٠,٤٠٠	-	٧٥٩,٦٠٢	٣٩,٥٧٨

المشرف المالي
علي محمد الحربي

