

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)

الليث - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المستقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
<u>(١٧-٨)</u>	<u>(١٩-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث

الليث - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأى :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث 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 الرأى :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها 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 اعتمدتها 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 .

لفت انتباه :-

- توجد قضايا مقامة من الجمعية ضد الغير بمبلغ (١٣٨,٤٠٠) ريالاً ولا زالت منظورة لدى المحاكم .

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 اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى 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 جوهرياً 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 .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية 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 الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه 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 : ١٤٤٦/١١/٢٠ هـ

الموافق : ٢٠٢٥/٥/١٨ م

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح	الأصول المتداولة :-
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال		النقد وما في حكمه
٣٥٩,٨٤٣	٣١٩,٩٠٤	(٣)	أرصدة مدينة أخرى
٢٢٩,٠٨٢	٧٢٠,٥٩٠	(٤)	إجمالي الأصول المتداولة
٥٨٨,٩٢٥	١,٠٤٠,٤٩٤		
			الأصول غير المتداولة :-
١٩,٣٥٣,٤٧٧	١٩,٠٦١,٨٧١	(٥)	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١٥,٣٧٣,٩٧٠	١٣,٨٨٣,٢٧٢	(٦)	ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف - قيمة دفترية
١٨,٠٦٣,٨٩٨	١٨,٢٩٤,١٤٨	(٧)	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
٣,٧٠٠,٠٠٠	٣,٦٠٠,٠٠٠	(٨)	استثمارات طويلة الأجل
٥٦,٤٩١,٣٤٥	٥٤,٨٣٩,٢٩١		إجمالي الأصول غير المتداولة
٥٧,٠٨٠,٢٧٠	٥٥,٨٧٩,٧٨٥		إجمالي الأصول
			الإلتزامات المتداولة :-
٤,٠٢٥	١٢٣,٤٨٧	(٩)	أرصدة دائنة أخرى
٢٤٤,٩٥٠	٢٤,٩٠٠	(١٠)	مصاريف مستحقة
٢٤٨,٩٧٥	١٤٨,٣٨٧		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة :-
٦,٠٧٥,٠٠٠	٥,٩٠٠,٠٠٠	(١١)	قروض طويلة الأجل
٣٤٣,٩٥٠	٤٣١,١١٠	(١٢)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦,٤١٨,٩٥٠	٦,٣٣١,١١٠		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٦,٦٦٧,٩٢٥	٦,٤٧٩,٤٩٧		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول :-
٤٩,١٣٧,٥٧٠	٥٦,٦١٦,١٥١		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١,٢٧٤,٧٧٥	(٧,٢١٥,٨٦٣)		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٥٠,٤١٢,٣٤٥	٤٩,٤٠٠,٢٨٨		إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
٥٧,٠٨٠,٢٧٠	٥٥,٨٧٩,٧٨٥		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٩) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ب)

الإيرادات والتبرعات :-	إيضاح	غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	٢٠٢٤/١٢/٣١ م ريـال	٢٠٢٣/١٢/٣١ م ريـال
زكاة	.	٢٦٨,١٨٤	٢٦٨,١٨٤	٢٦٨,١٨٤	٥٣٩,٦٥٧
صدقات نقدية	.	٦٨٣,٠٧٨	٦٨٣,٠٧٨	٦٨٣,٠٧٨	٦٨٢,٨٣٦
إيرادات كفالات أيتام	.	٢٦,٤٥٠	٢٦,٤٥٠	٢٦,٤٥٠	٣٩,٨٨١
تبرعات كفالة حلقات	.	٩١,٥٢٠	٩١,٥٢٠	٩١,٥٢٠	٥٢,١٦٥
تبرعات وهبات نقدية	.	.	.	.	٢٤٤,٤٢٠
اشتراكات الأعضاء	.	.	.	.	٢,٤٠٠
التبرع العام	٤,١٢٣,١١٠	.	.	٤,١٢٣,١١٠	٤,٤٦٩,٩٠٦
تبرعات مؤسسات وجهات مانحة	(١٣)	.	٢٨٦,٤٠٠	٢٨٦,٤٠٠	١٢٢,٠٧٢
منصة إحسان كفالة حلقات تحفيظ القرآن الكريم	.	.	٣٠٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	٧٩,٠٠٠
منصة إحسان بدعم من أوقاف الشيخ محمد الراجحي	.	.	٥٠٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠	.
منصة إحسان دعم حلقات تحفيظ القرآن الكريم	.	.	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	٢٥٦,٢٠٠
منصة إحسان بدعم مؤسسة فرحان القحطاني	.	.	٣٠,٣٥٢	٣٠,٣٥٢	.
إيرادات الموارد	٨٨,٢٤٥	.	.	٨٨,٢٤٥	١٠١,٩٦٢
إيرادات تطوعية	٧,٩٠٢,٣٧٥	.	.	٧,٩٠٢,٣٧٥	.
إيرادات وتبرعات أوقاف :-					
تبرعات نقدية لبناء أوقاف	.	١,١٢٠,٤٥٩	١,١٢٠,٤٥٩	١,١٢٠,٤٥٩	٨٤٤,٧٣٢
تبرعات عينية - إيمان ناصر العساف	.	.	.	.	٣,٠٠٠,٠٠٠
مؤسسة صالح بن علي الثنيان	.	.	.	.	٩٥,٠٠٠
إيرادات إيجارات أوقاف سكنية	.	١,٧٩١,٠١٥	١,٧٩١,٠١٥	١,٧٩١,٠١٥	٧٢٢,٠٦٠
إجمالي الإيرادات والتبرعات	١٢,١١٣,٧٣٠	٥,١٠٧,٤٥٨	١٧,٢٢١,١٨٨	١١,٢٥٢,٢٩١	
المصروفات والخسائر :-					
مصاريف عمومية وإدارية	(١٤)	٩٠٥,٦٩٦	.	٩٠٥,٦٩٦	١,٠١٨,٥١٤
مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	(١٥)	١,٤٦٢,٤٥٣	.	١,٤٦٢,٤٥٣	.
مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	(١٦)	.	٣,٨٨٢,٢٠٨	٣,٨٨٢,٢٠٨	٥,٨٤٢,٨٩٩
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	(١٧)	.	٨,٦٨٥,٤٧٠	٨,٦٨٥,٤٧٠	.
مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف	(١٨)	.	٩٥٨,٤٦٣	٩٥٨,٤٦٣	١,١٨٩,٨٩٩
مصاريف جمع الأموال	(١٩)	.	٧١,٩٥٥	٧١,٩٥٥	٤٥٦,٧٢٥
مصاريف الإستثمار	.	٧٦,٠٠٠	.	٧٦,٠٠٠	.
مصاريف الحوكمة	.	٣,٤٥٠	.	٣,٤٥٠	.
إجمالي المصروفات والخسائر	(٢,٤٤٧,٥٩٩)	(١٣,٥٩٨,٠٩٦)	(١٦,٠٤٥,٦٩٥)	(٨,٥٠٨,٠٣٧)	
التغير في صافي الأصول	٩,٦٦٦,١٣١	(٨,٤٩٠,٦٣٨)	١,١٧٥,٤٩٣	٢,٧٤٤,٢٥٤	
تسويات سنوات سابقة	(٢,١٨٧,٥٥٠)	.	(٢,١٨٧,٥٥٠)	١٤,٨٠٠	
صافي الأصول أول العام	٤٩,١٣٧,٥٧٠	١,٢٧٤,٧٧٥	٥٠,٤١٢,٣٤٥	٤٧,٦٥٣,٢٩١	
صافي الأصول آخر العام - بيان (أ)	٥٦,٦١٦,١٥١	(٧,٢١٥,٨٦٣)	٤٩,٤٠٠,٢٨٨	٥٠,٤١٢,٣٤٥	

* الإيضاحات من (١-١٩) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-
ريـال	ريـال	الزكاة
٥٣٩,٦٥٧	٢٦٨,١٨٤	إيرادات كفالات أيتام
٣٩,٨٨١	٢٦,٤٥٠	تبرعات كفالة حلقات
٥٢,١٦٥	٩١,٥٢٠	صدقات نقدية
٦٨٢,٨٣٦	٦٨٣,٠٧٨	تبرعات وهبات نقدية
٢٤٤,٤٢٠	.	اشتراكات الأعضاء
٢,٤٠٠	.	التبرع العام
٤,٤٦٩,٩٠٦	٤,١٢٣,١١٠	تبرعات مؤسسات وجهات مانحة
١٢٢,٠٧٢	٢٨٦,٤٠٠	منصة إحسان كفالة حلقات تحفيظ القرآن الكريم
٧٩,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	منصة إحسان بدعم من أوقاف الشيخ محمد الراجحي
.	٥٠٠,٠٠٠	منصة إحسان دعم حلقات تحفيظ القرآن الكريم
٢٥٦,٢٠٠	١٠,٠٠٠	منصة إحسان بدعم مؤسسة فرحان القحطاني
.	٣٠,٣٥٢	إيرادات الموارد
١٠١,٩٦٢	٨٨,٢٤٥	إيرادات تطوعية
.	٧,٩٠٢,٣٧٥	تبرعات نقدية لبناء أوقاف
٨٤٤,٧٣٢	١,١٢٠,٤٥٩	تبرعات عينية - إيمان ناصر العساف
٣,٠٠٠,٠٠٠	.	مؤسسة صالح بن علي الثنيان
٩٥,٠٠٠	.	إيرادات إيجارات أوقاف سكنية
٧٢٢,٠٦٠	١,٧٩١,٠١٥	مصاريف عمومية وإدارية
(١,٠١٨,٥١٤)	(٩٠٥,٦٩٦)	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة
.	(١,٤٦٢,٤٥٣)	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة
(٥,٨٤٢,٨٩٩)	(٣,٨٨٢,٢٠٨)	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
.	(٨,٦٨٥,٤٧٠)	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
(١,١٨٩,٨٩٩)	(٩٥٨,٤٦٣)	مصاريف جمع الأموال
(٤٥٦,٧٢٥)	(٧١,٩٥٥)	مصاريف الاستثمار
.	(٧٦,٠٠٠)	مصاريف الحوكمة
.	(٣,٤٥٠)	التغير في صافي الأصول
٢,٧٤٤,٢٥٤	١,١٧٥,٤٩٣	بنود لا تحتاج إلى نقدية :-
٣٢٠,٢٠٦	٢٩٦,٢٠٦	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
٤٣٨,٥٧٤	٣٨٠,٣٥٨	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات - أوقاف
٧٦,٥٢٧	٨٧,١٦٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣,٥٧٩,٥٦١	١,٩٣٩,٢١٧	صافي التغير بعد التعديلات
٥٩٠,٠٠٠	(٤٩١,٥٠٨)	التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-
١٢,٦٢٥	.	أرصدة مدينة أخرى
(٢٩٥,٩٧٥)	١١٩,٤٦٢	إيرادات مستحقة
(٩,٣٠٠)	(٢٢٠,٠٥٠)	أرصدة دائنة أخرى
(١٧,٦٦١)	.	مصاريف مستحقة
٢٧٩,٦٨٩	(٥٩٢,٠٩٦)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المدفوع
٣,٨٥٩,٢٥٠	١,٣٤٧,١٢١	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(٣٥٩,٤٣٢)	(٢٣٠,٢٥٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١,٧٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠	التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-
(١,٠٠٤,٥٩٣)	(٢٣٠,٦٠٠)	مشاريع تحت التنفيذ
(٣,٠١٧,٠٦٦)	(١,٤٠٠)	استثمارات طويلة الأجل
٢,٣٢٧,٢٦٦	.	إضافات ممتلكات ، آلات ومعدات
.	٢٢٦,٠٠٠	إضافات ممتلكات ، آلات ومعدات - أوقاف
.	١,١١١,٧٤٠	إعادة تبويب ممتلكات ، آلات ومعدات
(١٢,٧٩٥,١٦٢)	٩٧٥,٤٩٠	استيعادات ممتلكات ، آلات ومعدات
٦,٠٧٥,٠٠٠	(١٧٥,٠٠٠)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
١٤,٨٠٠	(٢,١٨٧,٥٥٠)	التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-
٦,٠٨٩,٨٠٠	(٢,٣٦٢,٥٥٠)	قروض طويلة الأجل
(٢,٨٤٦,١١٢)	(٣٩,٩٣٩)	تسويات سنوات سابقة
٣,٢٠٥,٩٥٥	٣٥٩,٨٤٣	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٣٥٩,٨٤٣	٣١٩,٩٠٤	صافي التغير في رصيد النقدية
		صافي النقد أول العام
		صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بموجب الترخيص رقم (٣٣١٨) وتاريخ ٢٠٢٠/١/١٤ م ومقرها الليث ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ .

ب- الرؤيا :-

جمعية خيرية متميزة في تعليم القرآن ذات استدامة مالية .

ج- الرسالة :-

جمعية خيرية تُعنى بتعليم وتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الليث من خلال فريق عمل مؤهل معتز بدينه ومنتمٍ لوطنه ومبتكر للبرامج والأساليب المنبثقة من أهدافنا الإستراتيجية لتحقيق التميز في تعليم القرآن الكريم لأبناء وبنات المحافظة في أكثر من (٤٥) قرية وهجرة .

د- القيم الحاكمة :-

- ١- المواطنة .
- ٢- التمكين .
- ٣- العمل الجماعي .
- ٤- الشفافية .
- ٥- التعلم .
- ٦- التركيز على المستفيد .
- ٧- العمل التطوعي .
- ٨- الإدارة بالمعلومات والنتائج .
- ٩- التحفيز والمشاركة للعاملين .

هـ- أهداف الجمعية :-

- ١- تحفيظ القرآن الكريم .
- ٢- التعليم المتخصص لتلاوة وتحفيظ القرآن الكريم للفئات الاجتماعية .
- ٣- إعداد المعلمين والمعلمات للعمل في حلقات القرآن الكريم .
- ٤- غرس تعظيم كتاب الله تعالى لدى المجتمع .
- ٥- العناية بحفاظ القرآن الكريم وتشجيعهم .

و- 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 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 والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

المصروفات :-

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف 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 والزكاة 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 النقدية بالصندوق ولدى البنوك .

أحداث لاحقة :-

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

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال
نقد بالصندوق	٠	٧٩,٩٥٠
البنك الأهلي السعودي	٥٧,٧١٢	٣٥,٥٥١
بنك الرياض	٢٥,١٣٢	٢٥,١٣٢
بنك البلاد	١٢,١٤٢	٢٤,١٢٩
مصرف الراجحي	٢٢٤,٩١٨	١٩٥,٠٨١
الإجمالي	٣١٩,٩٠٤	٣٥٩,٨٤٣

إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى	ريـال	ريـال
عهدة الشؤون الإدارية والمالية	٠	٥,٠٠٠
عهدة إدارة الأوقاف والمشاريع	٠	٢٠,٠٠٠
ذمم وسلف العاملين	١٤٨,٢٤٠	١٨٧,٧٤٠
مزايا وحوافز برامج وأنشطة	٠	٨,٦٥٤
إيجارات مستحقة	٥٧٢,٣٥٠	٠
ضريبة القيمة المضافة	٠	٧,٦٨٨
الإجمالي	٧٢٠,٥٩٠	٢٢٩,٠٨٢

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٥) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٤/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	استهلاك مستبعد	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	١٢,٨٢٩,٧٦٦	٠	٥٠,٠٠٠	١٢,٧٧٩,٧٦٦	٠	٠	٠	٠	٠	١٢,٧٧٩,٧٦٦
مباني	٨,١٨٩,٣٢٨	٢٠٧,١٩٨	٢٠٠,٠٠٠	٨,١٩٦,٥٢٦	٤%	١,٨١٨,١٣٨	٢٠٦,٥٨٣	٢٤,٠٠٠	٢,٠٠٠,٧٢١	٦,١٩٥,٨٠٥
سيارات	١,١٩٢,٠٦٠	٠	١٣٥,٠٠٠	١,٠٥٧,٠٦٠	٢٠%	١,١٩٢,٠٥٩	٠	١٣٥,٠٠٠	١,٠٥٧,٠٥٩	١
أثاث	٦٤٠,٣٠٩	٠	٠	٦٤٠,٣٠٩	١٠%	٦٢٢,٩٨٤	١,٧٠٨	٠	٦٢٤,٦٩٢	١٥,٦١٧
أجهزة كهربائية	٦٣٦,٢٦١	١٤,٧٠٠	٠	٦٥٠,٩٦١	١٥%	٦٣٢,٠٣٣	٨٠٩	٠	٦٣٢,٨٤٢	١٨,١١٩
أدوات وأجهزة عرض	٢,٩٩٤	٣,٦٢٣	٠	٦,٦١٧	١٥%	٣٣٠	١١٠	٠	٤٤٠	٦,١٧٧
أجهزة اتصال وأمن وحماية	٠	٤,٨٤٩	٠	٤,٨٤٩	١٥%	٠	٠	٠	٠	٤,٨٤٩
أجهزة حاسب آلي	٢٩٢,٦٦١	٢٣٠	٠	٢٩٢,٨٩١	١٥%	٢٦١,٠٦١	١,٣٢١	٠	٢٦٢,٣٨٢	٣٠,٥٠٩
تحسينات وديكورات	٨٥٦,٧٥٠	٠	٠	٨٥٦,٧٥٠	١٠%	٧٦٠,٠٤٧	٨٥,٦٧٥	٠	٨٤٥,٧٢٢	١١,٠٢٨
الإجمالي	٢٤,٦٤٠,١٢٩	٢٣٠,٦٠٠	٣٨٥,٠٠٠	٢٤,٤٨٥,٧٢٩		٥,٢٨٦,٦٥٢	٢٩٦,٢٠٦	١٥٩,٠٠٠	٥,٤٢٣,٨٥٨	١٩,٠٦١,٨٧١

إيضاح رقم (٦) ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٤/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	استهلاك مستبعد	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
أراضي	٥,٧٤١,٠٠٠	٠	٠	٥,٧٤١,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٠	٥,٧٤١,٠٠٠
مباني	١٤,٠٠٠,٦٧٣	١,٤٠٠	١,٤٦٦,٤٦٠	١٢,٥٣٥,٦١٣	٤%	٤,٣٦٧,٧٠٣	٣٨٠,٣٥٨	٣٥٤,٧٢٠	٤,٣٩٣,٣٤١	٨,١٤٢,٢٧٢
الإجمالي	١٩,٧٤١,٦٧٣	١,٤٠٠	١,٤٦٦,٤٦٠	١٨,٢٧٦,٦١٣		٤,٣٦٧,٧٠٣	٣٨٠,٣٥٨	٣٥٤,٧٢٠	٤,٣٩٣,٣٤١	١٣,٨٨٣,٢٧٢

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح رقم (٧) مشاريع وقفية تحت التنفيذ
ريـال	ريـال	
٧٧,٩٥٨	٨٦,٩٥٤	مشروع بناء استراحة الجوهره (الجمعية)
٢٦,٥٣٧	٢٦,٥٣٧	مشروع بناء دار تحفيظ صوانه (الجمعية)
١٥,١٤٧,٥٥٧	١٥,٣٢٥,٦٥٤	مشروع وقف مجمع الجوهره لخدمات المسافرين
٢,٣٨٤,٨٤٦	٢,٤٢٨,٠٠٣	مشروع بناء مسجد مجمع الجوهره لخدمات المسافرين
٤٢٧,٠٠٠	٤٢٧,٠٠٠	مشروع دار تحفيظ مكتب يللم
١٨,٠٦٣,٨٩٨	١٨,٢٩٤,١٤٨	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٨) استثمارات طويلة الأجل
٧٠٠,٠٠٠	٩٠٠,٠٠٠	عقد مشروع مؤسسة أراك التجارية
٢,٠٠٠,٠٠٠	١,٧٠٠,٠٠٠	عقد شراء أرض بجدة
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	عقد شراكة لشراء أرض مع مؤسسة كيان
٣,٧٠٠,٠٠٠	٣,٦٠٠,٠٠٠	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (٩) أرصدة دائنة أخرى
٤,٠٢٥	٠	إيراد إيجارات مدفوعة مقدماً
٠	٢٣,٤٨٧	ضريبة القيمة المضافة
٠	١٠٠,٠٠٠	سلفة جمعية بني يزيد لدعم رواتب الموظفين
٤,٠٢٥	١٢٣,٤٨٧	الإجمالي

ريـال	ريـال	إيضاح رقم (١٠) مصاريف مستحقة
٢٢٤,٢٥٠	٠	مصاريف تسويق
٢٠,٧٠٠	٢٤,٩٠٠	مصاريف مستحقة أخرى
٢٤٤,٩٥٠	٢٤,٩٠٠	الإجمالي

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١١) قروض طويلة الأجل

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال
٤,٠٠٠,٠٠٠	٣,٨٠٠,٠٠٠
٠	٢,١٠٠,٠٠٠
٢,٠٧٥,٠٠٠	٠
<u>٦,٠٧٥,٠٠٠</u>	<u>٥,٩٠٠,٠٠٠</u>

قرض بنك التنمية
قرض مؤسسة سليمان الراجحي للتمويل التنموي
قرض حسن - جميل فقيه
الإجمالي

إيضاح رقم (١٢) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

ريـال	ريـال
٢٨٥,٠٨٤	٣٤٣,٩٥٠
(١٧,٦٦١)	٠
٧٦,٥٢٧	٨٧,١٦٠
<u>٣٤٣,٩٥٠</u>	<u>٤٣١,١١٠</u>

الرصيد أول العام
المدفوع خلال العام
المكون خلال العام
الإجمالي

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٣) تبرعات مؤسسات وجهات مانحة		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مؤسسة آل الجميح الخيرية	ريـال	٣٧,٤٠٠	٢٣,٠٠٠
أوقاف مؤسسة العثيم الجنيد	ريـال	١٠,٠٠٠	.
عبدالله تركي الضحيان	ريـال	٥٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠
أوقاف محمد صالح العذل	ريـال	٤٢,٠٠٠	٣٢,٠٠٠
مؤسسة سليمان أبانهي	ريـال	٥٠,٠٠٠	.
أوقاف حمد فهد الجعد	ريـال	٢٢,٠٠٠	١٢,٠٧٢
مؤسسة فرحان ابن المبارك القحطاني	ريـال	٢٥,٠٠٠	.
مؤسسة إبراهيم سليمان الحضيبي	ريـال	٥٠,٠٠٠	.
الإجمالي		٢٨٦,٤٠٠	١٢٢,٠٧٢
إيضاح رقم (١٤) مصاريف عمومية وإدارية		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب وأجور أساسية	ريـال	٤٤٣,٨١٨	٥٩٦,٩١٧
عمل إضافي	ريـال	.	١,١٨١
تأمينات اجتماعية	ريـال	٥٩,٥٤٥	٤٧,٨٧٣
بدل انتدابات	ريـال	١٨,٦٩٨	١٤,٨٥٢
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	ريـال	٩٩,٢٥٢	٧٦,٥٢٧
تأمين طبي	ريـال	١٣,٧٠٨	٢٤,٩٩٤
مستلزمات مكتبية ومطبوعات	ريـال	.	٤,٧٠٧
استشارات	ريـال	٤٢,٠٠٠	٣٥,٧٠٠
مستلزمات مطبخ	ريـال	٢,٢٣٨	٤,٦٣١
صيانته وإصلاح	ريـال	٧,٣٦٦	١,٨٤٥
كهرباء ومياه	ريـال	١٩,٢٨٩	١٢,٢٩٩
هاتف وإنترنت	ريـال	١١,٥٨٠	٢٤,١٩٤
مصاريف متنوعة	ريـال	٢٥,٢١٤	.
نظافة وضيافته	ريـال	٨,٦٦٢	٧,٥٩٢
تذاكر سفر ومصاريف سفرية	ريـال	.	١,٩٣٨
أتعاب المراجعة	ريـال	.	١٢,٠٠٠
أتعاب مراجعة الأرباع السنوية	ريـال	.	٦,٠٠٠
ضريبة أتعاب المراجعة	ريـال	.	١,٨٠٠
ضريبة أتعاب مراجعة الأرباع السنوية	ريـال	.	٩٠٠
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	ريـال	٨٨,٨٦٢	٩٦,٠٦٢
عينات وهدايا	ريـال	.	١,٤٥٠
تدريب وتأهيل	ريـال	.	٥,٣٥٢
رسوم حكومية	ريـال	٧,٨٦٤	٢,١٠٠
أقساط قروض بنك التنمية للموظفين	ريـال	٥٧,٦٠٠	٣٧,٦٠٠
الإجمالي		٩٠٥,٦٩٦	١,٠١٨,٥١٤

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٥) مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	ريـال	ريـال
تبرع لجمعيات أخرى	١,٢٧٧,٨٢٤	٠
تدريب الموظفين	١٢,٩٢٥	٠
جوائز وتكريم طلاب وطالبات الجمعيات	٣٨,٧٠٤	٠
جمعية الدعوة بالليث	٩٠,٠٠٠	٠
مشروع تأهيل قيادات	٤٣,٠٠٠	٠
الإجمالي	١,٤٦٢,٤٥٣	٠
إيضاح رقم (١٦) مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	ريـال	ريـال
رواتب وأجور وما في حكمها	٠	٣٤٧,١٧٠
تأمين طبي	٠	٢٣,٢٨٨
حلقات التحفيظ والدور النسائية	٠	٣١,٢٧٢
مكافآت وحوافز وجوائز	٠	٣,٠٠٠
مصاريف تسويق برامج الجمعية	٠	٢٨٢,٢٩٩
مكافآت	٠	٢,١١٦,٥٧٦
مكافآت المعلمين والمعلمات	٠	١,٨٩١,٧٨٥
مكافآت المعلمين والمعلمات منصة إحسان	٠	٢٠٠,٠٠٠
برنامج تكريم للطلاب والطالبات المتفوقين	٠	١٦٤,٩٥٥
مصاريف الدورات القرآنية المكثفة (الصفوة)	٥,٣١٧	٧٤,٦١٣
مصاريف المجمعات القرآنية وحلقات التلقين	٤٢,٠٠٠	١١١,١٣٥
تأهيل المعلمين والمعلمات	٥٠,٠٠٠	٠
فواتير كهرباء بدعم عبدالله الضحيان	٢٠,٠٠٠	٠
مسابقة الملك سلمان	٠	٢,٧٠٠
مصاريف برامج تدريبية ومسابقات وأنشطة	٣٠,٠٠٠	٣٥,٦٤٣
رواتب ومكافآت مركز النور	١٤٦,٤٥٥	٢٥٥,٨٥٦
مصاريف متنوعة	٠	٦١,١٢٦
منصة إحسان دعم حلقات التحفيظ	١٠,٠٠٠	٢٣٨,٧٨٠
مصاريف برنامج غرس الرحمن	٠	٥,٠٠٠
برنامج فتي المحراب	٤٢,٠٠٠	٠
برنامج منصة إحسان	١٩,٧٧٠	٠
منصة إحسان بدعم مؤسسة فرحان القحطاني	٣٠,٣٥٢	٠
منصة إحسان بدعم من أوقاف الشيخ محمد الراجحي	٤٣١,٢٥٠	٠
مجمع البيان بالوسقة	٢٧,٦٤٤	٠
مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم - مكتب غميقة	٢٩٦,٦٨٩	٤٥٩,١٦٣
مصاريف أنشطة مركز النور	٠	٧,٨٩٨
رسوم حكومية	٠	١٠٢,٧٣٤
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	٢٠٧,٣٤٤	٢٢٤,١٤٤
كهرباء	٠	٨٩,٥٧٧
ضريبة القيمة المضافة	٠	٤١٠,٣٤٢
عقد كشك مكة	٢٠٧,٥١٨	٤٢٤,٠٨٢
مصاريف كشك مكة	٢٠٢,٦٩٤	٩٩,٧٠٤
مصاريف معونات الطلاب والطالبات الأيتام	٠	٢٧,٨٠٠
منصة إحسان برنامج القلم القارئ	٢١,٣٩٠	١٣٩,٨٢٥
صيانته وإصلاح	٠	١٠٤,٢١٧
الإجمالي	٣,٨٨٢,٢٠٨	٥,٨٤٢,٨٩٩

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٧) مصاريف التشغيل المحملة على النشاط		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	
رواتب وأجور وما في حكمها	١٥٨,٦٨٠	٠	
تأمينات اجتماعية	٥٩,٥٤٥	٠	
تذاكر سفر	١١,٦٤٦	٠	
تأمين طبي	٢٣,١٤١	٠	
مصاريف حكومية	٣٨,٢٦٢	٠	
بدل انتداب	٤,٥٧٧	٠	
مسابقة الملك سلمان	٥٠٠	٠	
برنامج فتى المحراب	١٣,٠٠٠	٠	
مستلزمات مكتبية	١٣,٢١٩	٠	
مستلزمات المطبخ	١,٩١٠	٠	
هاتف وإنترنت	١١,٦٩٩	٠	
صيانة وإصلاح	٤٢,٤٠٢	٠	
مصاريف سيارات	٥,٩٨٣	٠	
كهرباء	٣١,٠٨٩	٠	
اشتراكات وتصديقات	٧٢,٦٥٢	٠	
دعاية وإعلان وتسويق	١٥٥,٣٠٣	٠	
ضيافته ونظافة	١٧,٩٨٦	٠	
ضريبة القيمة المضافة	٨٦,٢٦٥	٠	
مصاريف متنوعة	١٨,١٥٥	٠	
وقود ومحروقات	٦,٨٠٠	٠	
برنامج تبيان	١٠,٢٨١	٠	
مصاريف تطوعية	٧,٩٠٢,٣٧٥	٠	
الإجمالي	٨,٦٨٥,٤٧٠	٠	

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بالليث
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٣١٨)
الليث - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٨) مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال
رواتب وأجور	٢٢٧,٦٧٨	٣٨٣,٤١٠	
صيانته وإصلاح للأوقاف	٩٣,٨٧٠	١٦٧,٥٧٩	
كهرباء للأوقاف	٦٢,١٧١	٢١,٨٠٠	
عقود صيانة المصاعد	٨,٤٠٠	٦,٠٠٠	
مياه وصرف صحي	٥٨,١٧١	٤٨,٧٣٣	
مصاريف مجمع الجوهرة	١٠٠,٩٨٦	٧١,١٥٠	
دعاية وإعلان	٧,٦٨٢	٣٤,٠٠٠	
رسوم حكومية	٤,٠٠٠	٤,٠٨٤	
أتعاب أوقاف	١٥,١٤٧	١٤,٥٦٩	
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف	٣٨٠,٣٥٨	٤٣٨,٥٧٤	
الإجمالي	٩٥٨,٤٦٣	١,١٨٩,٨٩٩	

إيضاح رقم (١٩) مصاريف جمع الأموال		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال
رواتب وأجور أساسية	٦٥,٣١٠	٤٣٨,٣٤٨	
تأمين طبي	٦,٦٤٥	١٤,٥٤٦	
مستلزمات مطبخ	٠	٣,٨٣١	
الإجمالي	٧١,٩٥٥	٤٥٦,٧٢٥	