



تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

اعداد

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقوارة

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



سعادة وكيل وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية حفظه الله
السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٢ م لجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن
الكريم بالقوارة والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم
وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون





الفهرس:

١. البيانات الأساسية ل لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والارادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير مصروفات الانشطة
 ٨. ملاحظات المراجع القانوني
-

• البيانات العامة

- أسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في مركز القوارة
- صافي الأصول : .
- رقم وتاريخ التسجيل : (3392)
- تاريخ التأسيس :
- النشاط : تحفيظ القرآن الكريم وتدرّيس علومه
- العنوان: القصيم - القوارة
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :
- ص. ب :
- الرمز البريدي

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
			منتظم		يوجد	دفتر اليومية
			منتظم		يوجد	دفتر الاستاذ العام
لا ينطبق				لا يوجد		دفتر الجرد
			منتظم		يوجد	سجل الاصول الثابتة
			منتظم		يوجد	دفتر الصندوق
			منتظم		يوجد	دفتر البنك
لا ينطبق				لا يوجد		سجل العهدة
			منتظم		يوجد	سجل العضوية
			منتظم		يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
			منتظم		يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
			منتظم		يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
<u>المستندات</u>						
			منتظم		يوجد	سند القبض (نقدي)
			منتظم		يوجد	سند استلام (عيني)
			منتظم		يوجد	سند الصرف
			منتظم		يوجد	سند قيد يومية
			منتظم		يوجد	كرت الصنف
			منتظم		يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
			منتظم		يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات ولإيرادات غير مقيدة			تبرعات ولإيرادات مقيدة			تبرعات ولإيرادات أو قف		
		تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	الإجمالي
٣١١	الإيرادات وتبرعات مقيدة									
٣١١.١	إعانة									
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٢٠٠٠٠٠			٢٠٠٠٠٠			
٣١١.٣	تبرعات وهبات مقيدة - عينية									
٣١١.٤	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١١.٥	تبرعات وهبات مقيدة - النج الحكومي									
٣١١.٦	تبرعات مقيدة أخرى (براعم الأمان)			٣٠.٦٥٠			٣٠.٦٥٠			
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة			٣٣.٦٥٠			٣٣.٦٥٠			
٣١٢	الإيرادات وتبرعات غير مقيدة									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٤٢٢٨٢		٤٢٢٨٢						
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية									
٣١٢.٣	تبرعات وهبات غير مقيدة - خدمات تطوعية									
٣١٢.٤	تبرعات تخفيض التزام (خصم منح)									
٣١٢.٥	إيرادات غير مقيدة									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٤٢٢٨٢		٤٢٢٨٢						
٣١٣	الإيرادات وتبرعات أو قف									
٣١٣.١	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أو قف									
٣١٣.٢	تبرعات عينية أو قف									
٣١٣.٣	إيرادات - ربع أو قف									
٣١٣.٤	إرباح استثمارات وقفية									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية									
	الإجمالي العام	٤٢٢٨٢		٤٢٢٨٢	٣٣.٦٥٠		٣٣.٦٥٠	٢٢٥٨٥	٢٢٥٨٥	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٢-٠١-٠١ م الى ٢٠٢٢-٠٣-٣١ م

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة	مصاريف البرامج والأنشطة الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الاستدامة	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات							
٤١	المصاريف العمومية والإدارية							
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين							
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٢٣٥٥٠	٢٣٥٥٠					
٤١١.٧	الرواتب والأجور الأساسية							
٤١١.٧	تأمينات اجتماعية							
٤١١.٢	مزايا وحوافز							
٤١٢	التكاليف التشغيلية							
٤١٢.١	المستهلكات							
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح							
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين							
٤١٢.٧	الكهرباء							
٤١٢.٧	المياه ومصاريف الصرف الصحي							
٤١٢.٧	الهاتف والفاكس والإنترنت							
٤١٢.٧	تكاليف البريد والبرقيات							
٤١٢.٧	مصاريف التأمين							
٤١٢.٧	مصاريف الشحن							
٤١٢.٧	اجور تحميل وتزليل							
٤١٢.٧	مصاريف الضيافة							
٤١٢.٧	الإيجارات							
٤١٢.٧	تكاليف مهنية واستشارات							
٤١٢.٧	عقود الصيانة والتشغيل							
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى							
٤١٣	مصاريف الإستهلاك والإستنفاد							
٤١٣.١	مصاريف الإستهلاك - الأراضي المطورة							
٤١٣.٧	مصرف / إهلاك - الأراضي المطورة - تحسينات اراضي							
٤١٣.٢	مصاريف الإستهلاك - المياني							
٤١٣.٣	مصاريف الإستهلاك - الات ومعدات							
٤١٣.٤	مصاريف الإستهلاك - السيارات							
٤١٣.٥	مصاريف الإستهلاك - الأثاث المكتبي							
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة							
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة							
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية							
٤٢١.٧	مصاريف الزكاة الشرعية							
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة							
٤٢١.٧	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	٩٠٠٠	٩٠٠٠					
٤٢١.٧	مصاريف برامج وأنشطة -							
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة							
٤٢١.٤	مصرفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل ايرادات التطوع)							
٤٢١.٧	مصرفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط) حلق التحفيظ	٢٨٧٥٠	٢٨٧٥٠					
٤٢١.٧	مصرفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط) الدور السنائية	٢١٣٠٠	٢١٣٠٠					
٤٢١.٧	مصرفات خدمات تطوعية - (اسم النشاط) القارئ	٤٠٠٠	٤٠٠٠					
٤٢١.٧	مصرفات خدمات تطوعية - تدريب وتأهيل							
٤٢١.٧	مصرفات خدمات تطوعية -							
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة							
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية							
٤٢٢.٧	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٢٠٢٠٠	٢٠٢٠٠					
٤٢٢.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية							
٤٢٢.٧	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية							
٤٢٣	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط							
٤٢٣.١	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	١٣٨٥١,٥	١٣٨٥١,٥					
٤٢٣.٧	الرواتب والأجور النقدية							
	الإجمالي	١٢٠٦٥١,٥	٢٣٥٥٠	٨٣٢٥٠	١٣٨٥١,٥			

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣١-٣-٢٠٢٢م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٦٨٧٢٥٧,٥٩		
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	٠,٠٠	٠,٠٠	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١١٤	الذمم المدينة	١٦٥٢,٠٠	٠,٠٠	
١١٥	مصرفات مدفوعة مقدماً	٠,٠٠	٠,٠٠	
١١٦	إيرادات وتبرعات مستحقة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١١٧	المخزون	٠,٠٠	٠,٠٠	
١١٨	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	٠,٠٠	٠,٠٠	
	إجمالي الأصول المتداولة	٧٠٣٧٧,٥٩	٠,٠٠	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٤٠٥١٨,٠٠		
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٢٨٨,٠٠		
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	
١٢٥	الموجودات الحيوية	٠,٠٠	٠,٠٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٤٢٣٠,٦٠	٠,٠٠	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٣٣	الاستثمارات الوقفية	١١٥٧١٠,٥٠	٠,٠٠	
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية			
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	٢٧٠٩٣٥,٠٠	٠,٠٠	
١٣٧	الموجودات الحيوية	٠,٠٠	٠,٠٠	
	إجمالي أصول الأوقاف	١٤٢٨٠,٤٠	٠,٠٠	
	إجمالي الأصول	٣٥٥٤٨٧,٥٩	٠,٠٠	



وزارة
التممية
الا
المملكة العربية

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١-٣-٢٠٢٢م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١١	القروض قصيرة الأجل	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢١٢	أوراق الدفع	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢١٣	الذمم الدائنة	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢١٤	مصرفات مستحقة	١٣٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	٠,٠٠	٠,٠٠	
	اجمالي الالتزامات المتداولة	١٣٨٠٠,٠٠	٠,٠٠	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢١	القروض طويلة الأجل	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢٢٢	أوراق الدفع طويلة الأجل	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢٢٣	الذمم الدائنة - طويلة الأجل	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢٢٥	المخصصات	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٣٨١٦٠,٣٠	٠,٠٠	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	٤٦٢٨٤,٠٠	٠,٠٠	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٤٢٧٨٨٧,٠٠	٠,٠٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	١٤٨٩٥٧٦,٦٩		
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١٦٧٦٠,٠٠		
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	١٤٥٦٠١٣,٩٠		
	إجمالي صافي الأصول	٣١١٣١٩٠,٥٩	٠,٠٠	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٣٥٥٤٨٧٧,٥٩	٠,٠٠	

رصيد نهاية الفترة	رصيد الفترة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-		زكاة	٣١١.٠١		مصاريف الزكاة	٤٢١.٠١
-	-	-	-		تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية	٣١١.٠٢		مصاريف برامج وأنشطة تقنية مقيدة	٤٢١.٠٢
٢١,٦٥٠		٢١,٦٥٠		٣٠,٦٥٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - برامج موسمية	٣١١.٢٠.٣	٩,٠٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	٤٢١.٢٠.٣
٥٤,٠٥٠,٠٠٠		٥٤,٠٥٠,٠٠٠			تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم دور تحفيظ القرآن	٣١١.٢٠.٦	٥٤,٠٥٠	مصاريف برامج وأنشطة - مصروفات دور تحفيظ القرآن	٤٢١.٢٠.٦
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - إعانات زواج	٣١١.٢٠.٧		مصاريف برامج وأنشطة - إعانات زواج	٤٢١.٢٠.٧
٢٠٠,٠٠٠		٢٠٠,٠٠٠		٢٠٠,٠٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - منحة إحصاء	٣١١.٢٠.٨		مصاريف برامج وأنشطة - -	٤٢١.٢٠.٨
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١.٣		مصاريف عينية مقيدة	٤٢١.٣
-		-			تبرعات عينية - زكاة فطر	٣١١.٣.٨		مصاريف عينية - -	٤٢١.٣.٨
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١.٤		مصاريف مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١.٤
-		-			تبرعات خدمات تطوعية - -	٣١١.٤.٥		مصاريف خدمات تطوعية - -	٤٢١.٤.٥
-		-			تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١.٥		مصاريف مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١.٥
-		-			المنح الحكومي - البحوث والموازة	٣١١.٥.٩		مصاريف - المنح الحكومي - البحوث والموازة	٤٢١.٥.٩
-		-			المنح الحكومي - المنتجات المالية والتأمينية	٣١١.٥.١٠		مصاريف - المنح الحكومي - المنتجات المالية والتأمينية	٤٢١.٥.١٠
-		-			إيرادات مقيدة	٣١١.٦			
-		-			رسوم برامج وأنشطة مخصصة	٣١١.٦.٣		مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	٤٢٣.١
-		-			تبرعات إشرارات	٣١١.٦.٤		الرواتب والأجور التقنية	٤٢٣.١.٠.١
-		-			إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤.١		إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٢١.١
-	-	١٦٧,٦٠٠	-	٢٣,٠٦٥	الإجمالي		٢٣,٠٦٥	إجمالي	
٧١,٥٠٠	٧١,٥٠٠	٧١,٥٠٠	-					صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
١٧٤,٧٠,٥٠٠	٧١,٥٠٠	١٧٤,٧٠,٥٠٠	-					صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	

