

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

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 الثالث 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 والايادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير مصروفات الانشطة
 ٨. ملاحظات المراجع القانوني
-



وزارة العمل

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في مركز القوارة والتنمية الاجتماعية
المملكة العربية السعودية

البيانات العامة

- أسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في مركز القوارة والتنمية الاجتماعية
- صافي الأصول : .
- رقم وتاريخ التسجيل : (٣٣٩٢)
- 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 :

المملكة العربية السعودية		يوجد		البيان			
السبب	لا يوجد	يدوي				برنامج حاسوبي	
		غير منتظم	منتظم			لا يوجد	يوجد
السجلات							
			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)	
المستندات							
			منتظم		يوجد	سند القبض (نقدي)	
			منتظم		يوجد	سند استلام (عيني)	
			منتظم		يوجد	سند الصرف	
			منتظم		يوجد	سند قيد يومية	
			منتظم		يوجد	كروت الصنف	
			منتظم		يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)	
			منتظم		يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)	

تقرير التبرعات والإيرادات للفترة من ٢٠٠٧-٢٠٢٢م إلى ٢٠٢٢-٢٠٢٣م

الإجمالي العام				تبرعات وإيرادات أوقاف				تبرعات وإيرادات مقيدة				تبرعات وإيرادات غير مقيدة				اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	إيرادات	تبرعات	الإجمالي	إيرادات	تبرعات	إيرادات	تبرعات	الإجمالي		
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إيرادات وتبرعات مقيدة	٣١١
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	زكاة	٣١١.١
١٢.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٢.٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات ومعدات مقيدة - نقدية	٣١١.٢
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات ومعدات مقيدة - عينية	٣١١.٣
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات ومعدات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١.٤
٣٦١.٢٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٦١.٢٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات ومعدات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١.٥
٦١٥٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٦١٥٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات مقيدة أخرى (برامج الأيمان)	٣١١.٦
٤٣٤٥٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٤٣٤٥٤٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقيدة	
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٥٧١٩١,٦٩	٠,٠٠٠	٥٧١٩١,٦٩	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات ومعدات غير مقيدة - نقدية	٣١٢.١
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات ومعدات غير مقيدة - عينية	٣١٢.٢
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات ومعدات غير مقيدة - خدمات تطوعية	٣١٢.٣
٢١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢١,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات أخرى	٣١٢.٤
٥٧٤٠١,٦٩	٠,٠٠٠	٥٧٤٠١,٦٩	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إيرادات غير مقيدة	٣١٢.٥
٣٣٦٢٦,٥٩	٠,٠٠٠	٣٣٦٢٦,٥٩	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٣١٣
٣٣٦٢٦,٥٩	٠,٠٠٠	٣٣٦٢٦,٥٩	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إيرادات وتبرعات أوقاف	٣١٣.١
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	٣١٣.٢
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تبرعات عينية أوقاف	٣١٣.٣
٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إيرادات - ربع أوقاف	٣١٣.٤
٣٣٦٢٦,٥٩	٠,٠٠٠	٣٣٦٢٦,٥٩	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إرباح استثمارات وقفية	
٥٢٥٥٧٢,٢٨	٠,٠٠٠	٥٢٥٥٧٢,٢٨	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	
٥٢٥٥٧٢,٢٨	٠,٠٠٠	٥٢٥٥٧٢,٢٨	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	إجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٢-٠٧-٠١ إلى ٢٠٢٢-٠٩-٣٠ م

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	المصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط	مصاريف الأوقاف	مصاريف الاستثمار	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات								
٤١	المصاريف العمومية والإدارية								
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين								
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٢٦٦٩٧							
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية								
٤١٢	التكاليف التشغيلية								
٤١٢.١	المستهلكات								
٤١٢.١.٠.٩	مستهلكات أخرى	٣٠٢٧,٢							
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح								
٤١٢.٢.٠.١	صيانة وإصلاح - الأراضي والأراضي المطورة / المحسة								
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة								
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١٥٨٨٣							
٤٢٢.١.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية								
٤٢٢.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية								
٤٢٢.٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية								
٤٢٢.٣	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)								
٤٢٢.٣.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل تبرعات التطوع)								
٤٢٣	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	٨٣٨٢٦,٢٧							
٤٢٣.١	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط								
٤٢٣.١.٠.١	الرواتب والأجور النقدية								
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف								
٤٣.١	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف								
٤٣.١.٠.١	مصرفات النظرة								
٤٣.١.٠.١.٠.١	مصرفات النظرة								
	الإجمالي	٢٣٧٤٩١							

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٣٠-٩-٢٠٢٢م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	١٢٤٥٣٩٧,١٢	٩٧٩٠٨٢,٤٩	
١١٢	المحافظ الإقراضية والتمويلية	٠,٠٠	٠,٠٠	
١١٣	الاستثمارات المتداولة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١١٤	الذمم المدينة	١٠٧٨١,٠٠	٢١٥٢,٠٠	
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	١٢٥٦١٧٨,١٢	١٠٠٠٦٠٢,٤٩	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٤١٥٧٩٢,٠٠	١٤٠٨٣٢٩,٠٠	
١٢٢	الأصول غير الملموسة	١٢٨٨٠,٠٠	١٢٨٨٠,٠٠	
١٢٣	الاستثمارات غير المتداولة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٤٥٣٧٢,٢٨	٠,٠٠	
١٢٥	الموجودات الحيوية	٠,٠٠	٠,٠٠	
	إجمالي الأصول غير المتداولة	١٤٧٤٠٤٤,٢٨	١٤٢١٢٠٩,٠٠	
١٣	أصول الأوقاف			
١٣١	النقدية الموقوفة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٣٢	محافظ إقراضية وتمويلية موقوفة	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٣٣	الاستثمارات الوقفية	١١٥٧١٠٥,٠٠	١١٥٧١٠٥,٠٠	
١٣٤	الأصول الثابتة الوقفية	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٣٥	الأصول غير الملموسة - أوقاف	٠,٠٠	٠,٠٠	
١٣٦	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع وقفية تحت التنفيذ "	٢٧٠٩٣٥,٠٠	٢٧٠٩٣٥,٠٠	
١٣٧	الموجودات الحيوية	٠,٠٠	٠,٠٠	
	إجمالي أصول الأوقاف	١٤٢٨٠٤٠,٠٠	١٤٢٨٠٤٠,٠٠	
	إجمالي الأصول	٤١٥٨٢٦٢,٤٠	٣٨٤٩٨٥١,٤٩	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣٠-٩-٢٠٢٢م

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الالتزامات			
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	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢١٥	إيرادات وتبرعات مقدمة	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢١٦	التزامات متداولة أخرى	٠,٠٠	٠,٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠,٠٠	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	٣٨١٦٠٣,٠٠	٣٨١٦٠٣,٠٠	
٢٢٧	المخصصات للأصول الوقفية	٠,٠٠	٠,٠٠	
٢٢٨	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	٤٦٢٨٤,٠٠	٤٦٢٨٤,٠٠	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٤٢٧٨٨٧,٠٠	٤٢٧٨٨٧,٠٠	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	١٣٢.٤٢٣,٢٦	١٤٦٥٥٨٢,٩٤	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٧٩.٨٨٩,٠٠	٣٧.٩٤٥,٠٠	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف	١٦١٩.٦٣,١٤	١٥٨٥٤٣٦,٥٥	
	إجمالي صافي الأصول	٣٧٣.٣٧٥,٤٠	٣٤٢١٩٦٤,٤٩	
	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٤١٥٨٢٦٢,٤٠	٣٨٤٩٨٥١,٤٩	

Y

ملحظات المراجع القانوني

[illegible]