

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الأول كما فى ٣١ مارس ٢٠٢٦م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الفهرس

البیان

الصفحة

٢	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦م
٥	قائمة التغير في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦م
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦م
١٣-٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦م

المحترمين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته:

مرفق لسعادتكم تقرير عن الحركة المالية للجمعية للفترة من ٢٠٢٦/٠١/٠١ م
الي ٢٠٢٦/٠٣/٣١ م ويبين التقرير ما تم صرفه وما تم تحصيله من إيرادات
وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٦/٠٣/٣١ م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا

خالد حسن الابيض
محاسب قانوني - ترخيص (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

الدمام - المملكة العربية السعودية
١٠ ذو القعدة ١٤٤٦ هـ
٠٨ مايو ٢٠٢٥ م

-٢-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٦ م</u> <u>الى ٣١ مارس ٢٠٢٦ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٣,٧٨٨,٥٢٣
عهد موظفين		٥,٠٠٠
إجمالي الموجودات المتداولة		٣,٧٩٣,٥٢٣
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
مشروعات تحت التنفيذ	(٤)	١,٦٣٥,٥٦٧
الممتلكات والآلات والمعدات, بالصافي	(٥)	٢,٧٣٣,٢٤١
الأصول غير الملموسة	(٦)	٢,٥٧٠
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤,٣٧١,٣٧٨
<u>أصول الأوقاف</u>		
أصول الأوقاف , بالصافي	(٧)	٦,١٦٦,٩٥٨
إجمالي أصول الأوقاف		٦,١٦٦,٩٥٨
إجمالي الأصول		١٤,٣٣١,٨٥٩
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>		
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>		
مخصص منافع الموظفين	(٨)	٤٥,٧٠٧
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		٤٥,٧٠٧
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		١١,٥٩٥,٨١٥
صافي الأصول المقيدة		٣٣٩,١٧٢
صافي أصول الأوقاف		٢,٣٥١,١٦٥
إجمالي صافي الأصول		١٤,٢٨٦,١٥٢
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		١٤,٣٣١,٨٥٩

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٦ م إلى ٣١ مارس ٢٠٢٦ م
التبرعات النقدية العامة		١٣٦,٣١٠	-	-	١٣٦,٣١٠
التبرعات النقدية المقيدة	(٩)	-	٨٦,٤٠٠	-	٨٦,٤٠٠
تبرعات أوقاف		-	-	٣٥٠	٣٥٠
إيرادات الاشتراكات		١,٦٠٦	-	-	١,٦٠٦
إيرادات الإيجارات		٩٩,٦٢٨	-	-	٩٩,٦٢٨
تبرعات المدارس		-	-	-	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف		٢٣٧,٥٤٤	٨٦,٤٠٠	٣٥٠	٣٢٤,٢٩٤
المصروفات والخسائر					
المصروفات المحملة على البرامج والأنشطة	(١٠)	٣٦,٨٩٩	-	-	٣٦,٨٩٩
مصروفات الأنشطة	(١١)	٢٧٤,٦٨٥	-	-	٢٧٤,٦٨٥
المصروفات العمومية والإدارية	(١٢)	٩٣,٩١٢	-	-	٩٣,٩١٢
إستهلاك الممتلكات والألات والمعدات	(٥)	-	-	-	-
إهلاك الأصول غير الملموسة	(٦)	-	-	-	-
إهلاك أصول الأوقاف	(٧)	-	-	-	-
إجمالي المصروفات والخسائر		٤٠٥,٤٩٦	-	-	٤٠٥,٤٩٦
التغير في صافي الأصول		(١٦٧,٩٥٢)	٨٦,٤٠٠	٣٥٠	(٨١,٢٠٢)
صافي الأصول في بداية السنة		١١,٧٦٣,٧٦٧	٢٥٢,٧٧٢	٢,٣٥٠,٨١٥	١٤,٣٦٧,٣٥٤
صافي الأصول في نهاية السنة		١١,٥٩٥,٨١٥	٣٣٩,١٧٢	٢,٣٥١,١٦٥	١٤,٢٨٦,١٥٢

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التغير في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
١٥,٤٣٢,٤٨٤	٢,٢٢٥,٨٩٩	٢٥٢,٧٧٢	١٢,٩٥٣,٨١٣	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥ م
(١,٠٦٥,١٣٠)	١٢٤,٩١٦	٠	(١,١٩٠,٠٤٦)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١٤,٣٦٧,٣٥٤	٢,٣٥٠,٨١٥	٢٥٢,٧٧٢	١١,٧٦٣,٧٦٧	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
١٤,٣٦٧,٣٥٤	٢,٣٥٠,٨١٥	٢٥٢,٧٧٢	١١,٧٦٣,٧٦٧	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٦ م
(٨١,٢٠٢)	٣٥٠	٨٦,٤٠٠	(١٦٧,٩٥٢)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١٤,٢٨٦,١٥٢	٢,٣٥١,١٦٥	٣٣٩,١٧٢	١١,٥٩٥,٨١٥	الرصيد في ٣١ مارس ٢٠٢٦ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٦ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الفترة من ٠١ يناير</u> <u>٢٠٢٦ م الى ٣١</u> <u>مارس ٢٠٢٦ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٨١,٢٠٢)	التغير في صافي الاصول
(٨١,٢٠٢)	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٥,٠٠٠)	عهد موظفين
(٨٦,٢٠٢)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٩,٥٩٢)	إضافات مشاريع تحت التنفيذ - اوقاف
(٥٩,٥٩٢)	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(١٤٥,٧٩٤)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣,٩٣٤,٣١٧	رصيد النقدية في بداية الفترة
٣,٧٨٨,٥٢٣	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر

(١/٢) المركز الرئيسى : ساجر - منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨) بتاريخ ١٠ رمضان ١٤٤٢ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* تحفيظ وتعليم القرآن الكريم .

(١/٥) الفترة المالية : تبدأ الفترة المالية في الأول من يناير ٢٠٢٦ م وحتى ٣١ مارس ٢٠٢٦ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أُعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيّار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنه وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(أ) الإيرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1/أ) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام في المستقبل .

(1/2/أ) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3/أ) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

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

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المدومة عند تكبدها .

المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها الجمعية والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦م

الأصول الثابتة :-

تظهر الممتلكات والآت والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .

وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الأنشطة .

تحمل مصروفات الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .

حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

مباني	٥%	١٥%	أجهزة والآت ومعدات
سيارات	٢٠%	١٠%	اثاث ومفروشات
أجهزة الكترونية	٢٥%		

الأصول غير الملموسة

. يتم إثبات الأصول غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاقتناء وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اقتناء الأصل غير الملموس .

. يتم قياس الأصل غير الملموس في القوائم المالية وفقاً لتكلفته التاريخية بعد تعديله بالاستنفاد .

. يتم استنفاد مصروفات ما قبل التشغيل بطريقة القسط الثابت خلال مدة لا تقل عن سبع سنوات .

حيث يتم إثبات الأصول غير الملموسة في حالة الهبوط في قيمة الأصول غير الملموسة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة ضمن الأنشطة من الأعمال الرئيسية ، ويتم اثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

برامج محاسبية	٢٥%
---------------	-----

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقاً لإحكام نظام العمل و في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

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 والحسابات الجارية.

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦م

<u>إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-</u>		<u>٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣١ مارس</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥م</u>
مصرف الراجحي		٣,٦٧١,٦٥٢	٣,٨١٧,٤٤٦
البنك الأهلي		١١٦,٨٧١	١١٦,٨٧١
<u>الإجمالي</u>		<u>٣,٧٨٨,٥٢٣</u>	<u>٣,٩٣٤,٣١٧</u>

<u>إيضاح : (٤) مشروعات تحت التنفيذ :-</u>		<u>٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣١ مارس</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥م</u>
وقف مشروع ام عمارة بمغيب		٥٩٢,٠٥٨	٥٣٢,٤٦٦
وقف مبني مدرسة البنيان		١,٠١٥,٠٩٩	١,٠١٥,٠٩٩
مشروع مستودع الجمعية		٢٨,٤١٠	٢٨,٤١٠
<u>الإجمالي</u>		<u>١,٦٣٥,٥٦٧</u>	<u>١,٥٧٥,٩٧٥</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦م

إيضاح (٥): الممتلكات والآلات والمعدات، بالصافي :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٥/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م
أراضي	١,٦٥٧,٠٧٤	٠	٠	١,٦٥٧,٠٧٤	٠	٠	٠	٠	١,٦٥٧,٠٧٤	١,٦٥٧,٠٧٤
مباني	٢,٧٢٠,٥٨٣	٠	٠	٢,٧٢٠,٥٨٣	١,٦٩٨,٧٠٥	٠	٠	١,٦٩٨,٧٠٥	١,٠٢١,٨٧٨	١,٠٢١,٨٧٨
السيارات	٦١٦,٥٠٠	٠	٠	٦١٦,٥٠٠	٦١٦,٤٩٩	٠	٠	٦١٦,٤٩٩	١	١
اثاث ومفروشات	٥٧٢,١٢١	٠	٠	٥٧٢,١٢١	٥٦٩,٠٢٠	٠	٠	٥٦٩,٠٢٠	٣,١٠١	٣,١٠١
الات ومعدات مكتبية	١١٢,٦٤٤	٠	٠	١١٢,٦٤٤	١١١,٦٧٤	٠	٠	١١١,٦٧٤	٩٧٠	٩٧٠
مكيفات	٣٤١,٦٣٠	٠	٠	٣٤١,٦٣٠	٢٩٧,٩١٠	٠	٠	٢٩٧,٩١٠	٤٣,٧٢٠	٤٣,٧٢٠
أجهزة حاسب الي	١٤,٨٢٤	٠	٠	١٤,٨٢٤	٩,٣٤٣	٠	٠	٩,٣٤٣	٥,٤٨١	٥,٤٨١
الات ومعدات	١٩,٣٧٥	٠	٠	١٩,٣٧٥	١٩,٣٧٤	٠	٠	١٩,٣٧٤	١	١
خزائن مكتبية	٢,٠٠٠	٠	٠	٢,٠٠٠	٩٨٥	٠	٠	٩٨٥	١,٠١٥	١,٠١٥
الإجمالي	٦,٠٥٦,٧٥١	٠	٠	٦,٠٥٦,٧٥١	٣,٣٢٣,٥١٠	٠	٠	٣,٣٢٣,٥١٠	٢,٧٣٣,٢٤١	٢,٧٣٣,٢٤١

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦م

إيضاح (٦) الأصول غير الملموسة :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٦/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٦/٠٣/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٦/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٦/٠٣/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٦/٠٣/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١م
برامج	١٢,٨٥٠	٠	٠	١٢,٨٥٠	١٠,٢٨٠	٠	٠	١٠,٢٨٠	٢,٥٧٠	٢,٥٧٠
الإجمالي	١٢,٨٥٠	٠	٠	١٢,٨٥٠	١٠,٢٨٠	٠	٠	١٠,٢٨٠	٢,٥٧٠	٢,٥٧٠

إيضاح (٧) أصول الأوقاف :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٦/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٦/٠٣/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٦/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٦/٠٣/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٦/٠٣/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١م
أراضي	٤١٠,٠٠٠	٠	٠	٤١٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	٤١٠,٠٠٠	٤١٠,٠٠٠
مباني	٧,٧٤٧,٦٨٤	٠	٠	٧,٧٤٧,٦٨٤	١,٩٩٠,٧٢٦	٠	٠	١,٩٩٠,٧٢٦	٥,٧٥٦,٩٥٨	٥,٧٥٦,٩٥٨
الإجمالي	٨,١٥٧,٦٨٤	٠	٠	٨,١٥٧,٦٨٤	١,٩٩٠,٧٢٦	٠	٠	١,٩٩٠,٧٢٦	٦,١٦٦,٩٥٨	٦,١٦٦,٩٥٨

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ مارس ٢٠٢٦ م

<u>الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٦ م الى</u> <u>٣١ مارس ٢٠٢٦ م</u>	<u>إيضاح : (٨) مخصص منافع الموظفين :-</u>
٤٥,٧٠٧	رصيد اول المده
٠	المكون خلال المده
٠	المسدد خلال المده
<u>٤٥,٧٠٧</u>	<u>الرصيد نهاية المده</u>

<u>الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٦ م الى</u> <u>٣١ مارس ٢٠٢٦ م</u>	<u>إيضاح : (٩) التبرعات النقدية المقيدة :-</u>
٨٦,٤٠٠	تبرعات مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي الخيرية
<u>٨٦,٤٠٠</u>	<u>الاجمالى</u>

<u>الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٦ م الى</u> <u>٣١ مارس ٢٠٢٦ م</u>	<u>إيضاح : (١٠) المصروفات المحملة على البرامج والانشطة :-</u>
٣٦,٨٩٩	كهرباء وهاتف وماء
<u>٣٦,٨٩٩</u>	<u>الاجمالى</u>

<u>الفترة من ٠١ يناير ٢٠٢٦ م الى</u> <u>٣١ مارس ٢٠٢٦ م</u>	<u>إيضاح : (١١) مصروفات البرامج والانشطة :-</u>
٢٤٣,٤٨٢	الرواتب والأجور
٣,٢٥٠	بدل سكن
١,٠٠٠	تذاكر السفر
٢٦,١٦٤	مكافآت وحوافز
٧٨٩	ضيافة ونظافة
<u>٢٧٤,٦٨٥</u>	<u>الاجمالى</u>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بساجر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٨)
منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ مارس ٢٠٢٦ م

<u>إيضاح : (١٢) المصروفات العمومية والادارية :-</u>		<u>الفترة من ٠١ يناير</u> <u>٢٠٢٦ م الى ٣١ مارس</u>
	<u>٢٠٢٦ م</u>	
رواتب واجور ومافي حكمها	٣٩,٧٦٨	
صيانة وإصلاح	٤٢,٦١١	
كهرباء ومياة وهاتف وبريد	١,٣١٧	
تأمينات اجتماعية	٢,٩٩٨	
رسوم حكومية واشتراكات	٩٦٦	
عمولات بنكية	١,٧٥٢	
مصاريف متنوعة	٤,٥٠٠	
<u>الاجمالى</u>	<u>٩٣,٩١٢</u>	