

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
وتقرير المراجع المستقل



فهرس

صفحة

٣-٢	تقرير المراجع المستقل
٤	قائمة المركز المالي
٥	قائمة الأنشطة
٦	قائمة التغيرات في صافي الأصول
٧	قائمة التدفقات النقدية
١٣-٨	إيضاحات حول القوائم المالية



جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
قائمة المركز المالي
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٤م	٢٠٢٥م	إيضاح	الموجودات
			موجودات متداولة
٣٢٩,٢١٤	٤٣٠,٩٨٠	٤	نقد وما في حكمه
٣,٠٠٠	٧,٦٥٥	٥	ذمم مدينة وموجودات متداولة أخرى
٣٣٢,٢١٤	٤٣٨,٦٣٥		إجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة
١٠,٢٦٢	١٥,٢١٠	٦	ممتلكات وآلات ومعدات وأصول غير ملموسة
١٠,٢٦٢	١٥,٢١٠		إجمالي الموجودات غير المتداولة
٣٤٢,٤٧٦	٤٥٣,٨٤٥		إجمالي الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			مطلوبات متداولة
٥,٥٠٠	٥,٠٠٠	٧	ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى
٥,٥٠٠	٥,٠٠٠		إجمالي المطلوبات المتداولة
			مطلوبات غير متداولة
٠	٠		إجمالي المطلوبات غير متداولة
٥,٥٠٠	٥,٠٠٠		إجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
١٤٢,٧٢١	٢٣٢,٩٤٦		صافي الأصول غير المقيدة
١٩٤,٢٥٥	٢١٥,٨٩٩	١٣	صافي الأصول المقيدة
٠	٠		صافي أصول الأوقاف
٣٣٦,٩٧٦	٤٤٨,٨٤٥		إجمالي صافي الأصول
٣٤٢,٤٧٦	٤٥٣,٨٤٥		إجمالي المطلوبات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
قائمة الأنشطة
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

إيضاح	غير مقيد	مقيد	٢٠٢٥ م	٢٠٢٤ م
التبرعات النقدية غير المقيدة	٢١٢,٧٩١		٢١٢,٧٩١	٢٤٦,١٦٧
التبرعات والهبات النقدية	٨	٣٤,٢٣٣	٣٤,٢٣٣	٩٤,٢٥٥
منصة إحسان	.	١٩٨,٠٠٠	١٩٨,٠٠٠	.
صندوق دعم الجمعيات		١٤٤,٠٠٠	١٤٤,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
صندوق دعم الجمعيات-دعم تأسيسي	.	.	.	.
إشتراكات الأعضاء	٣,٠٠٠		٣,٠٠٠	٣,٠٠٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام	١٠٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠)		
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف	٣١٥,٧٩١	٢٧٦,٢٣٣	٥٩٢,٠٢٤	٤٤٣,٤٢٢
المصروفات				
مصاريف الأنشطة	٩	١٢٦,٠٧٧	٢٢,٧٨٨	٨٤,٠٦٣
مصاريف جمع الأموال	١٠	٢٢,٢٩٨	٢٢,٢٩٨	٤,٣٧٥
مصاريف عمومية وإدارية	١١	٧٠,٩٢٨	٧٠,٩٢٨	٨,٩٣٢
مصاريف الحوكمة	١٢	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	.
صندوق دعم الجمعيات		١١٠,٠٠٦	١١٠,٠٠٦	.
مصروفات منصة إحسان		١٢١,٧٩٥	١٢١,٧٩٥	.
استهلاك الممتلكات والأصول غير الملموسة	٦	٢,٧٥٠	٢,٧٥٠	١,٥٦٤
إجمالي المصروفات والخسائر	٢٢٧,٠٥٣	٢٥٤,٥٨٩	٤٨١,٦٤٢	٩٨,٩٣٤
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٨٨,٧٣٨	٢١,٦٤٤	١١٠,٣٨٢	٣٤٤,٤٨٨

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
قائمة التغيرات في صافي الأصول
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

غير مقيد	مقيد	الإجمالي	
١٤٢,٧٢١	١٩٤,٢٥٥	٣٣٦,٩٧٦	الرصيد في ١ يناير ٢٠٢٥ م
.	.	.	تحويلات بين الأصول
١,٤٨٧	.	١,٤٨٧	تسويات سنوات سابقة
٨٨,٧٣٨	٢١,٦٤٤	١١٠,٣٨٢	التغير في صافي الأصول خلال الفترة
٢٣٢,٩٤٦	٢١٥,٨٩٩	٤٤٨,٨٤٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .



جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأم القليبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
قائمة التدفقات النقدية
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	
		الأنشطة التشغيلية
٣٣٦,٩٧٦	١٠٩,٥٣٤	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
		التعديلات لـ:
١,٥٦٤	٢,٥٩٨	استهلاك الممتلكات والأصول الوقفية وغير الملموسة
.	١,٤٨٧	تسويات سنوات سابقة
		التغيرات في رأس المال العامل:
.	(٢٨٠)	ذمم مدينة
(٣,٠٠٠)	(٤,٣٧٥)	ذمم مدينة وموجودات متداولة
٥,٥٠٠	(٥٠٠)	ذمم دائنة ومطلوبات متداولة
٣٤١,٠٤٠	١٠٨,٤٦٤	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
٣٤١,٠٤٠	١٠٨,٤٦٤	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١١,٨٢٦)	(٧,٦٩٨)	إضافات ممتلكات والآت ومعدات
.	١,٠٠٠	متحصلات من استبعاد أصول ثابتة
(١١,٨٢٦)	(٦,٦٩٨)	صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الأنشطة الاستثمارية
٣٢٩,٢١٥	١٠١,٧٦٦	صافي التغير في النقد وما في حكمه
.	٣٢٩,٢١٤	النقد وما في حكمه في بداية السنة
٣٢٩,٢١٥	٤٣٠,٩٨٠	النقد وما في حكمه في نهاية السنة

تعتبر الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية .

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م
٣٢٩,٢١٤	٤٣٠,٩٨٠
٣٢٩,٢١٤	٤٣٠,٩٨٠

٤- نقد وما في حكمه
حسابات جارية - بنك الراجحي ٩٠١٧
الإجمالي

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م
.	٢٨٠
.	١,٣٧٥
٣,٠٠٠	٦,٠٠٠
٣,٠٠٠	٧,٦٥٥

٥- ذمم مدينة وموجودات متداولة أخرى :
ذمم مدينة - عهد عاملين
مصروفات مدفوعة مقدماً
إيرادات وتبرعات مستحقة
الإجمالي



جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبن
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
(جميع المبالغ بالريال السعودى ما لم يذكر خلاف ذلك)

٦- ممتلكات والآلات ومعدات - بالصافى

التكلفة	أثاث ومفروشات	أجهزة حاسب آلى وملحقاتها	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	الإجمالى
الرصيد فى بداية السنة	٣,٦٠٢	٢,٦٠٠	٥,٦٢٤	١١,٨٢٦
إضافات	.	٧,٦٩٨	.	٧,٦٩٨
إستبعادات خلال السنة	.	.	.	.
كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣,٦٠٢	١٠,٢٩٨	٥,٦٢٤	١٩,٥٢٤
الإهلاك المتراكم				
الرصيد فى بداية السنة	٣٦٠	٣٦٠	٨٤٤	١,٥٦٤
إضافات	٣٦٠	١,٥٤٥	٨٤٥	٢,٧٥٠
كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٧٢٠	١,٩٠٥	١,٦٨٩	٤,٣١٤
صافى القيمة الدفترية				
كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٢,٨٨٢	٨,٣٩٤	٣,٩٣٥	١٥,٢١٠
كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣,٢٤٢	٢,٢٤٠	٤,٧٨٠	١٠,٢٦٢

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٤م	٢٠٢٥م	٧- ذمم دائنة ومطلوبات متداولة أخرى
٥,٥٠٠	٥,٠٠٠	أتعاب مراجعة مستحقة
٥,٥٠٠	٥,٠٠٠	الإجمالي



جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
 (جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	٨- التبرعات والهبات النقدية
٩٤,٢٥٥	٢١,٦٣٣	كفالة معلمات الدار النسائية
.	١٢,٦٠٠	دعم دور تحفيظ القرآن
٩٤,٢٥٥	٣٤,٢٣٣	الإجمالي



جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	٩- مصروفات الأنشطة :
٥٠,٦٣٩	١٧,٩٧٧	مكافآت معلمين ومعلمات
٣,٥٠٠	٦٤,١٠٠	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة
١,٦٥٠	٤٣,٧٥٠	مصاريف دعاية وإعلان
٢٨,٢٧٤	٢٥٠	صيانة وإصلاح
.	٢١,٦٣٣	كفالة معلمات الدار النسائية
.	١,١٥٥	مصروفات دور تحفيظ القرآن
٨٤,٠٦٣	١٤٨,٨٦٥	اجمالي
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	١١- مصروفات عمومية وإدارية
٨,٩٣٢	٦٩,٠٠٨	الرواتب والأجور وما في حكمها
.	٢٦٥	مستلزمات مكتبية
.	١,٦٢٥	مصروفات رخص برامج
.	٣١	مصاريف بنكية وعمولات
٨,٩٣٢	٧٠,٩٢٨	الإجمالي

جمعية تحفيظ القرآن الكريم بأب القلبان
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧٤٢٠٠)
إيضاحات حول القوائم المالية
(جميع المبالغ بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك)

صافي الأصول المقيدة	رصيد أول المدة	المضاف	المحزر	رصيد نهاية المدة
تبرعات كفالات	٩٤,٢٥٥	٢١,٦٣٣	٢١,٦٣٣	٩٤,٢٥٥
صندوق دعم الجمعيات-دعم تأسيس	١٠٠,٠٠٠		١٠٠,٠٠٠	٠
صندوق دعم الجمعيات-البرامج والمشاريع	٠	١٤٤,٠٠٠	١١٠,٠٠٧	٣٣,٩٩٣
منصة احسان		١٩٨,٠٠٠	١٢١,٧٩٥	٧٦,٢٠٥
دعم دور تحفيظ القرآن		١٢,٦٠٠	١,١٥٥	١١,٤٤٥
الإجمالي	١٩٤,٢٥٥	٣٧٦,٢٣٣	٣٥٤,٥٩٠	٢١٥,٨٩٨

١٤- الأحداث اللاحقة

لم تكن هناك أحداث لاحقة هامة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م قد يكون لها تأثير هام على المركز المالي للجمعية.

١٥- اعتماد القوائم المالية

تم اعتماد القوائم المالية من قبل الإدارة بتاريخ ١٣ ابريل ٢٠٢٦ م

