

جمعية تعليم القرآن الكريم وعلومه بأشيقر
الرياض-المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة
المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

كما في 31 ديسمبر 2024 (مراجعة)	كما في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)	إيضاح	
			الموجودات :
			الموجودات المتداولة :
479,002	621,231	3	النقد وما في حكمه
-	5,000		الأرصدة المدينة
479,002	626,231		اجمالي الموجودات المتداولة
			الموجودات غير المتداولة :
69,428	91,045	4	ممتلكات وآلات ومعدات، صافي
3,546	3,114	5	أصول غير ملموسة، صافي
72,974	94,159		اجمالي الموجودات غير المتداولة
551,976	720,390		اجمالي الموجودات
			صافي الأصول
496,314	307,938		صافي الأصول غير المقيدة
55,662	412,452		صافي الأصول المقيدة
551,976	720,390		اجمالي صافي الأصول

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

جمعية تعليم القرآن الكريم وعلومه بأشيقر
الرياض-المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة الأولية الموجزة

الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2024 (غير مراجعة وغير مفحوصة)	الفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)	مقيدة	غير مقيدة	
				الإيرادات و المكاسب
141,886	4,851	-	4,851	التبرعات النقدية العامة
66,600	227,000	227,000	-	التبرعات النقدية المقيدة
3,040	8,560	8,560	-	التبرعات النقدية صدقات
4,400	7,200	-	7,200	اشتراكات أعضاء
9,200	121,230	121,230	-	تبرعات الزكاة
101,400	-	-	-	تبرعات البرامج والأنشطة
-	126,545	-	126,545	أخرى
326,526	495,386	356,790	138,596	اجمالي الإيرادات و المكاسب
				المصروفات و الخسائر
(189,665)	(194,659)	-	(194,659)	مصروفات الأنشطة
(64,531)	(36,416)	-	(36,416)	المصروفات العمومية والإدارية
-	(88,462)	-	(88,462)	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
(429)	(432)	-	(432)	إطفاء الأصول الغير ملموسة
(6,702)	(7,003)	-	(7,003)	إهلاك الممتلكات والألات والمعدات
(261,327)	(326,972)	-	(326,972)	اجمالي المصروفات و الخسائر
65,199	168,414	356,790	(188,376)	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
466,019	551,976	55,662	496,314	صافي الاصول في بداية السنة
531,218	720,390	412,452	307,938	صافي الاصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

إيضاح (7) : مصروفات التشغيل المحملة على النشاط

جمعية تعليم القرآن الكريم وعلومه بأشيفر
الرياض-المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2024 (غير مراجعة وغير مفحوصة)	للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)	
65,199	168,414	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
429	432	التغير في صافي الأصول
6,702	7,003	إطفاء الأصول الغير ملموسة
72,330	175,849	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
		صافي النقد الناتج من الأنشطة التشغيلية
		لتغيرات في الموجودات و المطلوبات المتداولة
-	(5,000)	الأرصدة المدينة
72,330	170,849	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
-	(28,620)	إضافات ممتلكات آلات ومعدات
-	-	إضافات الأصول الغير ملموسة
-	(28,620)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
72,330	142,229	صافي التغير في رصيد النقدية
384,910	479,002	رصيد النقدية في بداية السنة
457,240	621,231	رصيد النقدية في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية الموجزة

جمعية تعليم القرآن الكريم وعلومه بأشيقر

الرياض-المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025

3. النقد وما في حكمه :

كما في 31 ديسمبر 2024 (مراجعة)	كما في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)
84,049	11,581
158,628	197,085
26,300	97,500
160,474	256,984
49,551	58,081
479,002	621,231

مصرف الراجحي الرئيسي ح/ 6685
مصرف الراجحي الصنقات ح/ 6651
مصرف الراجحي زكاة ح/ 6693
مصرف الراجحي البرامج والأنشطة ح/ 6628
مصرف الراجحي الصنقة الجارية ح/ 6636

4. ممتلكات وآلات ومعدات، صافي:

رصيد 1 يناير 2025	الإضافات	رصيد 30 سبتمبر 2025	رصيد 1 يناير 2025	اهلاك الفترة	رصيد 30 سبتمبر 2025	كما في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)	كما في 31 ديسمبر 2024 (مراجعة)
15,900	2,780	18,680	4,898	1,194	6,092	12,588	10,792
73,511	18,090	91,601	14,875	5,707	20,582	71,019	58,636
1,380	7,750	9,130	1,590	102	1,692	7,438	0
90,791	28,620	119,411	21,363	7,003	28,366	91,045	69,428

أثاث ومفروشات
أجهزة والآلات
الإجمالي

5. موجودات غير ملموسة:

رصيد 1 يناير 2025	الإضافات	رصيد 30 سبتمبر 2025	رصيد 1 يناير 2025	إطفاء الفترة	رصيد 30 سبتمبر 2025	صافي القيمة كما في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)	صافي القيمة كما في 31 ديسمبر 2024 (مراجعة)
5,750	-	5,750	2,204	432	2,636	3,114	3,546
5,750	-	5,750	2,204	432	2,636	3,114	3,546

برنامج حسابات
الإجمالي

جمعية تعليم القرآن الكريم وعلومه بأشفيق
الرياض-المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية الأولية الموجزة للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025

إيضاح (6) : مصروفات الأنشطة

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2024 (غير مراجعة)	للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)	
64,275	58,775	مكافآت معلمات وإداريات وطلابات الحلقات
55,990	-	مكافآت معلمي وإداريي وطلاب الحلقات
17,345	19,920	مكافآت معلمي وإداريي وطلاب حلقات الداهنة
13,515	9,290	مكافآت معلمي وطلاب حلقات الوافدين بأشفيق
5,040	-	مكافآت طلاب تصحيح التلاوة
31,500	-	رواتب المعلمين و المعلمات
2,000	5,000	المشاركة في المسابقات القرآنية
-	101,674	مكافآت طالبات و معلمات و إداريات دار الكوثر النسائية
189,665	194,659	

إيضاح (7) : المصروفات الإدارية والعمومية

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2024 (غير مراجعة)	للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)	
20,700	450	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط
27,000	31,000	الرواتب والأجور ومافي حكمها
601	-	التأمينات الاجتماعية
576	-	رسوم اشتراك الغرفة التجارية
5,886	2,056	مصروفات الكهرباء
2,150	1,549	قرطاسية ومطبوعات
5,000	-	بدل السكن
207	827	هاتف و نت
161	54	ماء
2,250	372	صيانة ونظافة
-	108	محروقات
64,531	36,416	

إيضاح (8) : مصروفات التشغيل المحملة على النشاط

للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2024 (غير مراجعة)	للفترة المنتهية في 30 سبتمبر 2025 (غير مراجعة)	
-	31,500	الرواتب و الأجور
-	10,000	بدل سكن
-	1,752	كهرباء وماء
-	3,769	التأمينات الاجتماعية
-	2,270	مطبوعات
-	12,976	صيانة
-	3,325	تصديقات و اشتراكات
-	21,700	الإقامات
-	1,170	قرطاسية
-	88,462	

