

ABDULLAH SHAHER

Certified Accountant

Licence No. 267

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية في ٣٠/١٢/٢٠١٤ هـ

Jeddah Br. - Al-Madinah Rd.
Tel.: 6922881 - Fax: 6922883
Jizan Br. - Airport St. - Tel.: 3212074
Riyadh Br. - Al Ehsaa St.
Tel.: 2066776 - Fax : 2066778

فرع جدة - طريق المدينة
ت: ٦٩٢٢٨٨١ - فاكس: ٦٩٢٢٨٨٣
فرع جيزان - شارع المطار - ت: ٣٢١٢٠٧٤
فرع الرياض - شارع الإحساء
ت: ٢٠٦٦٧٧٦ - فاكس: ٢٠٦٦٧٧٨

ABDULLAH SHAHER Cert. Acc.

Khamis Musahyt - P.O. Box 896

Tel.: 2235678 - Fax: 2235678

عبدالله شاهر ... محاسب قانوني

خميس مشيط - ص.ب ٨٩٦ -

ت: ٢٢٣٥٦٧٨ - فاكس: ٢٢٣٥٦٧٨

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير
فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

المحتويات

رقم الصفحة	اليان
(١)	تقرير المراجعة .
(٢)	قائمة المركز المالي كما هي في ٣٠/١٢/٢٠١٤هـ .
(٣)	بيان الإيرادات والمصروفات للفترة من ١/١/٢٠١٤هـ حتى ٣٠/١٢/٢٠١٤هـ .
(٤) - (٨)	الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٠) .

المحاسب القانوني

من : عبد الله شاهر

إلى السادة : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير المحترمين

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

الموضوع : تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير/ فرع محافظة خميس مشيط كما هي عليه في ١٤٢٦/١٢/٣٠هـ وحساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٠) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها . وكانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير/ فرع محافظة خميس مشيط كما هو في ١٤٢٦/١٢/٣٠هـ ونتائج أعمالها للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية . . . والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ١٤٢٧/٢/١٨هـ

الموافق : ٢٠٠٦/٣/١٨م

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

(٢)

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

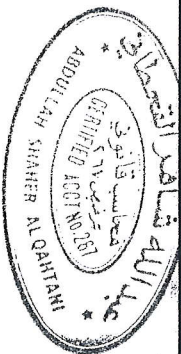
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

(الخصوم ومال الجمعية)

قائمة المركز المالي كما في ٣٠/١٢/١٤٢٦هـ

(الأصول)

عام ١٤٢٥هـ	رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٢٦هـ		عام ١٤٢٥هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٢٦هـ	
			ريال	هـ	ريال	هـ			ريال	هـ
٥١٧٣٦٧٨	٢٢	مال الجمعية					٣	الأصول الثابتة		
٢٠٦٦٢١	٠١	رصيد مسور	٨٤٢٤١٢٠	٨١	٢٢٢٨٨٩٤	-	الأصول الثابتة بالكلفة	٣٠٤٨٨٢٥	٧٠	
٥٣٨٠٢٩٩	٢٣	فائض العام	٣٨٢٥١٣	٣٧	(١٥١٧١٥)	(٢٨)	(-) مجمع الإهلاك	(٢١١٣٢٨)	(٢٨)	
		إجمالي مال الجمعية			٢٠٧٧١٧٨	٧٢	صافي الأصول الثابتة			٢٨٣٧٤٩٧
		الخصوم المتداولة			٥١٧٢٩٣	-	مشروعات تحت التنفيذ			١٠٢٥١٣١
		مصرفات مستحقة					الأصول المتداولة			
١٢٣٢٩٠	-	مصرفات مستحقة			٢٩١٧٧٠٠	٥١	تقد لدى البنك			٥٠٧٠١٣٠
					١٤١٧	-	مصرفات مدفوعة مقدماً			
					٢٩٠٩١١٧	٥١	إجمالي الأصول المتداولة			٥٠٧٠١٣٠
٥٥١٣٥٨٩	٢٣	إجمالي الخصوم ومال الجمعية			٨٩٣٢٧٥٩	١٨	إجمالي الأصول			٨٩٣٢٧٥٩



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

(٣)

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

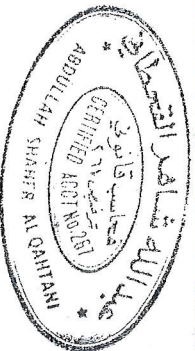
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

(الإيرادات)

بيان الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١/١/١٤٢٦هـ وحتى ٣٠/١٢/١٤٢٦هـ

(المصروفات)

عام ١٤٢٥هـ	رقم الإيصاح	البيان	عام ١٤٢٦هـ			رقم الإيصاح	البيان	عام ١٤٢٦هـ				
			ريال	هـ	ريال			ريال	هـ	ريال	هـ	
	٩	الإيرادات				مصروفات الأئمة						
١٧٢٠٣٦٥	٥١	البرقيات	١٥٠٩٩٢٦	٣٧		مصروفات عمومية وإدارية	٢٥٩٠١١	-				
٦٥٤٨٨	-	إعانة الحكومة	٢٦٢٩٩٠	-	١٥٩٣٠٠١	مصروفات تعليمية	١٢٤٤٩١٣	-				
٧٠٧٠٠	١٠	إيرادات متنوعة	١٧٣٠٩٤	-	٥٦٩٣١	إهلاك الأصول الثابتة	٥٩٦١٣	-				
					١٦٤٩٩٣٢	إجمالي مصروفات الأئمة			١٥٦٣٥٣٧	-		
					٢٠٦٦٦١	فائض الإيرادات			٣٨٢٥١٣	٣٧		
١٨٥٦٥٥٣	٥١	إجمالي	١٩٤٦٠٥٠	٣٧	١٨٥٦٥٥٣	إجمالي			١٩٤٦٠٥٠	٣٧		



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

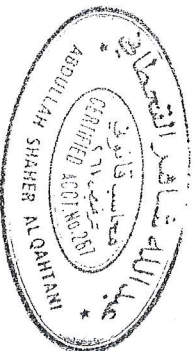
(٤) فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ١٢/٢٢/١٤٤٢هـ

إيضاح رقم (٣)

القيمة الدفترية في	مجموع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				اليونان
	الرصيد في ١٢/٢٢/١٤٤٢هـ	إستهادات	إضافات	الرصيد في ١٢/٢٢/١٤٤٢هـ		إستهادات	إضافات	الرصيد في ١٢/٢٢/١٤٤٢هـ	إستهادات	
١٦٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	-	-	الأراضي
١١٠١٩٢٧	٥٣	٣٩٣٩٤	١٧	٢٧٠٩٤	١٧	١١٤١٣٢١	٧٠	٧٣١٣٢١	٧٠	البيانات
١٠٠٠٥١	٢٥	١٤٢٤٤٨	٧٥	١٠٤٣٢٣	٧٥	١٥٢٥٠٠	-	-	-	السيارات
٥٠٤٦٧	٦١	١١٥٥٢	٣٩	٨٧٠٤	٣٩	٦٢٠٢٠	-	٤٠٢٥٠	-	الأثاث
٣٥٩٧٢	٩٤	٦١٨٨٧	٠٦	٢٣٤٣	٠٦	٤٢١٦٠	-	٢٨١٠٠	-	الكيميوترو
٣٧٦٤٤	٩٨	٩٥٣٩	٠٢	٥٩٣١	٠٢	٤٧١٨٤	-	٢٠٢٦٠	-	الآلات المكتبية
١٤٣٢	١١	١٩٦٧	٨٩	٣٤٠	٨٩	٣٤٠٠	-	-	-	لوحة اسم الجمعية
١	-	٢٣٩	-	١٩٠	%٥٠	٢٤٠	-	-	-	صناديق تبرعات
٢٨٣٧٤٩٧	٤٢	٢١١٣٢٨	٢٨	١٥١٧١٥	٢٨	٣٠٤٨٨٢٥	٧٠	٨١٩٩٣١	٧٠	الإجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية في ١٤٢٦/١٢/٣٠هـ

إيضاح رقم (١) التأسيس :

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير - فرع محافظة خميس مشيط رخص لها بمزاولة نشاطها بموجب القرار رقم ١٤٢٠/٣/٥ الصادر من المجلس الأعلى للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم المبلغ لفضيلة رئيس الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة عسير بالخطاب رقم ٣١٧٠/١٥ تاريخ ١٤٢٠/١٢/٢هـ ويحمل الترخيص رقم ٦/٦ حسبما ورد بالخطاب رقم ١/٣٢٣ تاريخ ١٤٢١/١/١٥هـ الصادر من رئيس الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :

١/٢ : اللوائح : تتبع الجمعية التعليمات الصادرة من الأمانة العامة للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم التابعة لوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد .
٢/٢ : السنة المالية : تكون السنة المالية للجمعية نهاية السنة الهجرية بناءً على خطاب الأمين العام للمجلس الأعلى للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم رقم ١٠٢/١٥ تاريخ ١٤٢٣/٢/٤هـ .

٣/٢ : العرف المحاسبي : تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية .
٤/٢ : احتساب الإيرادات والمصروفات : تسجل الإيرادات بموجب المبدأ النقدي والمصروفات بموجب مبدأ الاستحقاق .

إيضاح رقم (٣) الأصول الثابتة وإستهلاكاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٤) نقد لدى البنوك :

ويمثل رصيد حساب الجمعية لدى شركة الراجحي المصرفية حساب رقم ٦٥٠٠/٧



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٥) مال الجمعية :

عبارة عن رصيد أول المدة مضاف إليه تبرعات للوقف القرآني الواقع على طريق أبها الخميس وتبرعات الوقف الخيري الثاني بحي عتود بجوار الجمعية حسب الإيضاح التالي :

هـ	ريال	البيان
٨١	٥٣٨٠٢٩٩	رصيد أول المدة
-	٢٧٦٥٢٣٤	تبرعات الوقف القرآني
-	٢٧٨٥٨٧	تبرعات الوقف الخيري الثاني
٣٧	٣٨٢٥١٣	+ فائض العام
١٨	١١٠٦٦٣٤	الإجمالي

إيضاح رقم (٦) مصروفات مستحقة :

هـ	ريال	البيان
-	١٢٦١٢٥	رواتب المحفظين والعاملين بالإدارة والمحفظات لشهر ذو الحجة ١٤٢٦هـ
-	١٢٦١٢٥	الإجمالي



(٧)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٧) مصروفات عمومية وإدارية :

هـ	ريال	
-	١٨٦٠٠٠	رواتب وأجور
-	١١٦٨٦	نثریات
-	٣٩٤٦	أدوات مكتبية
-	١٠٣٦	أوراق تصوير
-	٤٩٥٦	بريد وهاتف
-	١٦٦٣	كهرباء ومياه
-	٢٦٦٥	صيانة ومحروقات
-	١٠٠٠	تجديد إقامات
-	٣٨٠٠	ديكورات
-	١٨٧٨٠	مطبوعات
-	٥٦٦٧	إيجارات
-	١٧٨١٢	دعاية وإعلان
-	٢٥٩٠١١	الإجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير
 فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦
 خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٨) مصروفات تعليمية :

هـ	ريال	البيان
-	٩٧٧٨٨٥	رواتب وأجور
-	٤٠٠٠٠	المركز الصيفي
-	١٢٦٥٠	تجديد إقامات
-	١٥١٧٤	تذاكر سفر
-	٢١٦٠٠	تأشيرات
-	٤٢٥٥	رحلة مصر
-	٢٧٣٥٠	مطبوعات
-	٧٩٥٠	دعاية وإعلان
-	٢١٤٠٠	معرض كن داعياً
-	١٠٨٢٣٨	جوائز
-	٨٤١١	م . ضيافة
-	١٢٤٤٩١٣	الإجمالي

إيضاح رقم (٩) الإيرادات :

مصادر دخل الجمعية وأهدافها تتم من التبرعات الدائمة الشهرية والصناديق بالمساجد وقسائم تبرعات وتبرعات أخرى .

إيضاح رقم (١٠) الإيرادات المتنوعة :

هـ	ريال	البيان
-	١٤٠٧٤٤	إيجار الشقق من العمارات الموقوفة للجمعية
-	٣١٤٠٠	إيجار الباصات
-	٩٥٠	إيجار البروجكتور
-	١٧٣٠٩٤	الإجمالي

