

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 ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير المراجعة .	(١)
قائمة المركز المالي كما هي في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ .	(٢)
بيان الإيرادات والمصروفات للفترة من ١/١/١٤٢٧هـ حتى ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ .	(٣)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٠) .	(٤) - (٩)

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 ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ 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 ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ 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 : ١٤٢٨/١/١٩ هـ

الموافق : ٢٠٠٧/٢/٧ م

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

(٣)

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

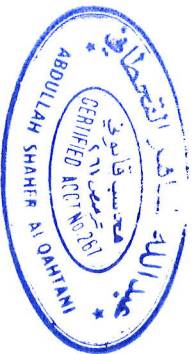
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

(الإيرادات)

بيان الإيرادات والمصروفات عن الفترة من ١٤٢٧/١/١ هـ وحتى ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ

(المصروفات)

عام ١٤٢٦ هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٢٧ هـ		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٢٧ هـ	
ريال	هـ			ريال	هـ			ريال	هـ
			الإيرادات				مصرفات الأنشطة		
			التبرعات	١٦٤٥٥١٨	٦٢		مصرفات عمومية وإدارية	٢٢٢٢٦٦٨	-
			إعانة الحكومة	٤٨١٥٥	-		مصرفات تعليمية	١٥٢١٢١٧	-
			إيرادات متنوعة	١٨٥٩٦٧	-		إهلاك الأصول الثابتة	٦١٨٣٢	٥١
							إجمالي مصروفات الأنشطة	١٨٠٥٧١٧	٥١
							فاتنص الإيرادات	٧٣٩٢٣	١١
			إجمالي	١٨٧٩٦٤٠	٦٢		إجمالي	١٨٧٩٦٤٠	٦٢



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

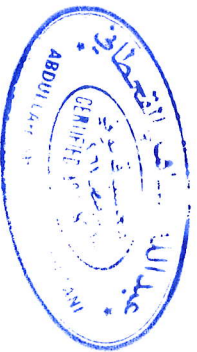
(٤) فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة وإستهلاكها في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ

إيضاح رقم (٣)

القيمة المدفوعة في	مجموع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك				التكاليف				البيان
	الرصيد في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ١٤٢٧/١/١ هـ	الإستهلاك	الرصيد في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ١٤٢٧/١/١ هـ	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ١٤٢٧/١/١ هـ	
١٦٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	-	١٦٠٠٠٠٠٠	-	-	-	-	-	١٦٠٠٠٠٠٠	الأراضي
١١٤٨٩٤٧	٥٠	٧٤٤٧٤	٢٥٠٨٠	٣٩٣٩٤	٣%	١٢٢٣٤٢١	-	٨٢١٠٠	-	-	١١٤١٣٢١	٧٥	المباني
١	-	١٥٢٤٩٩	١٠٠٥٠	١٤٢٤٤٨	٢٥%	١٥٢٥٠٠	-	-	-	-	١٥٢٥٠٠	-	السيارات
٧٠٣٣٩	٧٨	١٨٩٨٠	٧٤٢٧	١١٥٥٢	٣٩%	٨٩٣٢٠	-	٢٧٣٠٠	-	-	٢٢٠٢٠	-	الأثاث
٣١٧٥٦	٩٤	١٠٤٠٣	٤٢١٦	٦١٨٧	١٩%	٤٢١٦٠	-	-	-	-	٤٢١٦٠	-	الكيميوتز
٣٢٩٢٦	٥٨	١٤٢٥٧	٤٧١٨	٩٥٣٩	٢٩%	٤٧١٨٤	-	-	-	-	٤٧١٨٤	-	الألات الكهنية
١٠٩٢	١١	٢٣٠٧	٣٤٠	١٩٦٧	٨٩%	٣٤٠٠	-	-	-	-	٣٤٠٠	-	لوحه اسم الجمعية
١	-	٢٣٩	-	٢٣٩	٥%	٢٤	-	-	-	-	٢٤٠	-	صناديق تبرعات
٢٨٨٥٠٦٤	٩١	٢٧٣١٦٠	٦١٨٣٢	٢١١٣٢٨	-	٣١٥٨٢٥	٧٥	١٠٩٤٠٠	-	-	٣٠٤٨٨٢٥	٧٥	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 ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ

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 ١٤٢٠/١٢/٢ هـ ويحمل الترخيص رقم ٦/٦ حسبما ورد بالخطاب رقم ١/٣٢٣ تاريخ ١٤٢١/١/١٥ هـ 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 ١٤٢٣/٢/٤ هـ .

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 وإستهلاكها : " كشف مرفق "



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٤) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٢٦هـ		البيان	عام ١٤٢٧هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	—	وقف الجمعية بحج عتود	١٦٠١٠٠	—
١٠٢٥١٣١	—	وقف الجمعية طريق أبها الخميس	١٩٠١٩٨٨	—
١٠٢٥١٣١	—	الإجمالي	٢٠٦٢٠٨٨	—

إيضاح رقم (٥) نقد لدى البنوك :

عام ١٤٢٦هـ		البيان	عام ١٤٢٧هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٥٠٧٠١٣٠	٧٦	مصرف الراجحي ح/ رقم ٠٠٠٦٠٨٠٠٦٥٠٠٧	٤٦٠٠٦٦٩	٣٨
٥٠٧٠١٣٠	٧٦	الإجمالي	٤٦٠٠٦٦٩	٣٨

إيضاح رقم (٦) مصروفات مدفوعة مقدماً :

عام ١٤٢٦هـ		البيان	عام ١٤٢٧هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	—	إيجارات مدفوعة مقدماً	٤٤٠٠٠	—
—	—	الإجمالي	٤٤٠٠٠	—



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 مستحقة :

عام ١٤٢٦هـ		اليــــــــــــــــان	عام ١٤٢٧هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٢٦١٢٥	-	رواتب الخفطين والخفطات والعاملين بالإدارة لشهر ذو الحجة ١٤٢٧هـ	١٥٨٥٢٣	-
١٢٦١٢٥	-	الإجمالي	١٥٨٥٢٣	-

إيضاح رقم (٨) مصروفات عمومية وإدارية :

عام ١٤٢٦هـ		اليــــــــــــــــان	عام ١٤٢٧هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٨٦٠٠٠	-	رواتب وأجور	١٧٢٧٠٠	-
١١٦٨٦	-	نثریات	١٢٠٩٥	-
٣٩٤٦	-	أدوات مكتبية	٣٦١٤	-
١٠٣٦	-	أوراق تصوير	٨٨٠	-
٤٩٥٦	-	بريد وهاتف	٦٢٢٥	-
١٦٦٣	-	كهرباء ومياه	٣٩٢٢	-
٢٦٦٥	-	صيانة ومحروقات	٤٤٧٣	-
١٠٠٠	-	رسوم تجديد إقامات	٢٥٠٠	-
٣٨٠٠	-	ديكورات	—	-
١٨٧٨٠	-	مطبوعات	٦٠٠٠	-
٥٦٦٧	-	إيجارات	—	-
١٧٨١٢	-	دعاية وإعلان	٣٧٨٠	-
—	-	تذاكر سفر	٥٤٧٩	-
—	-	ألعاب مخطط أرض أم سرار	١٠٠٠	-
٢٥٩٠١١	-	الإجمالي	٢٢٢٦٦٨	-



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٩) مصروفات تعليمية :

عام ١٤٢٦هـ		البيان	عام ١٤٢٧هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٩٧٧٨٨٥	-	رواتب وأجور	١١٧٢٨٦٦	-
٤٠٠٠٠	-	المركز الصيفي	٤٠٦٥٧	-
١٢٦٥٠	-	تجديد إقامات	١٨٧٥٠	-
١٥١٧٤	-	تذاكر سفر	٢٦٠٢٦	-
٢١٦٠٠	-	تأشيرات	٢١٥٠	-
٤٢٥٥	-	رحلة مصر	—	-
٢٧٣٥٠	-	مطبوعات	٩٥١٠	-
٧٩٥٠	-	دعاية وإعلان	١٩٧٠٠	-
٢١٤٠٠	-	معرض كن داعياً	—	-
١٠٨٢٣٨	-	جوائز	١٨٦٦٥٠	-
٨٤١١	-	م . ضيافة	١٦٤٠٨	-
—	-	إيجارات	٢٨٥٠٠	-
١٢٤٤٩١٣	-	الإجمالي	١٥٢١٢١٧	-



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

إيضاح رقم (١٠) إيرادات متنوعة :

عام ١٤٢٦هـ		البيان	عام ١٤٢٧هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٤٠٧٤٤	-	إيجار الشقق من العمارات الموقوفة للجمعية	١٦٨٥٦٧	-
٣١٤٠٠	-	إيجار الباصات	١٦٦٠٠	-
٩٥٠	-	إيجار البروجكتور	٨٠٠	-
١٧٢٠٩٤	-	الإجمالي	١٨٥٩٦٧	-

