

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 ٣٠/١٢/٢٩هـ

\*\*\*\*\*

Jeddah Br. Al-Madinah Rd.

Tel. 6922881 - Fax : 6922883

Jizan Br. Al-Shaatee Area - Tel. 3212074

فرع جدة - طريق المدينة

ت : ٦٩٢٢٨٨١ - فاكس : ٦٩٢٢٨٨٣

فرع جازان - حي الشاطئ ت : ٣٢١٢٠٧٤

ABDULLAH SHAHER Cert. Acc

Khamis Mushayt - 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

\*\*\*\*\*

البيان	رقم الصفحة
تقرير المراجعة .	(١)
الحساب الختامي كما في ١٤٢٩/١٢/٣٠ هـ .	(٢)
قائمة الإيرادات والمصروفات للفترة من ١٤٢٩/١/١ هـ حتى ١٤٢٩/١٢/٣٠ هـ .	(٣)
قائمة المقبوضات والمدفوعات للفترة من ١٤٢٩/١/١ هـ حتى ١٤٢٩/١٢/٣٠ هـ .	(٤)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٢) .	(٥) - (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

السلاام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

لقد راجعنا الحساب الختامي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير/ فرع محافظة خميس مشيط كما هي عليه في ١٤٢٩/١٢/٣٠ هـ وقائمة الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٢) المتبعة جزءاً من هذه القوائم المعدة من قبل إدارة 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 تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل تظهر بعدل الحساب الختامي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير/ فرع محافظة خميس مشيط كما هو في ١٤٢٩/١٢/٣٠ 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 : ١٤٣٠/٢/٧ هـ

الموافق : ٢٠٠٩/٢/٢ م

عبد الله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



الجمعية الخيرية لتحقيق القرآن الكريم في منطقة حسير

( ٢ )

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

( الخصوم ومال الجمعية )

الحساب الختامي كما في ١٢/٢/٣٠هـ ١٤٢٩م

( الأصول )

رقم الإيضاح	عام ١٤٢٨م		عام ١٤٢٩م		رقم الإيضاح	البيان	عام ١٤٢٨م		عام ١٤٢٩م	
	هـ	ريال	هـ	ريال			هـ	ريال	هـ	ريال
					٣	الأصول الثابتة				
						الأصول الثابتة بالكلفة				
٩٤٠٦٣١٦	٢٩		١١٤٥٠٤٨٣	٠٦		الأصول الثابتة بالإهلاك	١٣٨٥٦٠٥٨	٥٢		
٢٥٤٣٢٧٩	٣١	٨	٨٩٦٩٢٥٤	٨٦		(-) مجمع الإهلاك	( ٣٤٠٧٦٣٠٥ )			
( ٤٩٩١١٢٥٤ )			٤٤٧٨٣١	٥٩		صافي الأصول الثابتة			١٣٥١٥٢٩٥	٤٧
١١٤٥٠٤٨٣	٠٦				٤	مشروعات تحت التنفيذ			٣٩٣٥٥٩٣	٢٥
					٥	استثمارات طويلة الأجل			١٠٠٤٨	٥٠
						الأصول المتداولة				
						مصرفات مستحقة				
١٧٧٣٤٦	-	٩	٩٥٣١٥	-	٦	مصرفات مدفوعة مقدماً	٣٤٩٢٧٦٨	٢٩		
١٧٩٨٣	-		٣١٤٥٠	-	٧	إجمالي الأصول المتداولة	٤٠٦٩٦	-		
٣٠	-		٦٧	-		إجمالي الأصول			٣٥٣٣٤٦٤	٢٩
١٩٥٣٥٩	-									
١١٦٤٥٨٤٢	٠٦								٢٠٩٩٤٤٠١	٥١





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة صسير

( ٤ )

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

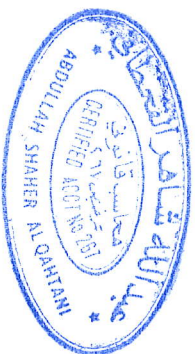
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

( المدفوعات )

قائمة المقبوضات والمدفوعات عن الفترة من ١/١/١٤٢٩هـ حتى ٣٠/١٢/١٤٢٩هـ

( المقبوضات )

ريال	رقم الإيصاح	البيان	عام ١٤٢٩هـ		رقم الإيصاح	البيان	عام ١٤٢٩هـ						
			ريال	هـ			ريال	هـ					
		مصرفات عمومية وإدارية	٤٠٢٢٩١	٧٦		رصيد البنوك أول العام							
		مصرفات تعليمية	١٨٩٤٦٦٢	-		التبرعات	٢٤٢٥١٣٢	٠٧					٤٣٤٧٢٥٥
		زيادة الأصول الثابتة	١٠٩٩٠١٦٩	٨٢		إيرادات متوعة	٣٢٢٤٠٣	-					
		زيادة استثمارات طويلة الأجل	١٠٠٤٨	٥٠		إعانة الوزارة	٦٧٥٤٥	-					
		زيادة مصروفات مدفوعة مقدماً	٢٤٦٩٦	-		نقص مشروعات تحت التنفيذ	٤٠٣٤١٤	٢٥					
		نقص مصروفات مستحقة	٨٢٠٣١	-		زيادة إيرادات مقدمة	١٣٤٦٧	-					
		إجمالي المدفوعات والتلفقات الخارجة				زيادة دلتون متبوعون	٣٧	-					
		رصيد التقديرية بنهاية العام				إستبعاد أصول ثابتة بالصافي	٣٤٨١٥٩	-					
						تبرعات الوقف الخيري	٨٩٦٩٢٥٤	٨٦					
						إجمالي التدفقات الواردة خلال العام							١٢٥٤٩٤١٢
						إجمالي العام							١٦٨٩٦٦٦٧



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

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

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة وإستهلاكاتها في ١٢/٢/٣٠هـ

إيضاح رقم (٣)

القيمة الدفترية	مجموع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	في	الرصيد في	إستهلاكات	إضافات		في	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في	
١٤٢٩/١٢/٣٠هـ	١٤٢٩/١٢/٣٠هـ	١٤٢٩/١/١هـ	١٤٢٩/١/١هـ	١٤٢٩/١/١هـ	١٤٢٩/١٢/٣٠هـ	١٤٢٩/١٢/٣٠هـ	١٤٢٩/١/١هـ	١٤٢٩/١/١هـ		
٤٧١٠٠٠٠	-	-	-	-	٤٧١٠٠٠٠	-	٣١١٠٠٠٠	١٦٠٠٠٠٠	-	الأراضي
٨٥٧٢٤٦٦	٦٥	٨٤٥٠٨	٨٧	٣٧٣١٥	٨٦٥٦٩٧٥	٥٢	١٢٢٧٤٩٠	٧٠	البياني	
١	-	١٥٢٤٩٩	-	-	١٥٢٥٠٠	-	١٥٢٥٠٠	-	السيارات	
١٨١٦٩٩	٣٥	٥٧٣٦٩	٦٥	٢٣٢٥١	٢٣٩٠٦٩	-	٢٠٠٥٣٧	-	الأثاث	
٢٧٢٢٥	٥٨	١٩٤٦٤	٤٢	٤٦٦٩	٤٦٦٩٠	-	٤٦٦٩٠	-	الكيموتر	
٢٣٤٨٩	٧٨	٢٣٦٩٤	٢٢	٤٧١٨	٤٧١٨٤	-	٤٧١٨٤	-	الآلات المكتبية	
٤١٢	١١	٢٩٨٧	٨٩	٣٤٠	٣٤٠٠	-	٣٤٠٠	-	لوحة إسم الجمعية	
١	-	٢٣٩	-	-	٢٤٠	-	٢٤٠	-	صناديق تبرعات	
١٣٥١٥٢٩٥	٤٧	٣٤٠٧٦٣	٠٥	٧٠٢٩٤	١٣٨٥٦٠٥٨	٥٢	٣٢٧٨٠٤١	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 ٣٠/١٢/١٤٢٩هـ

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 ١٥/١٢/١٤٢٠هـ ويحمل الترخيص رقم ٦/٦ حسبما ورد بالخطاب رقم ١/٣٢٣ تاريخ ١٥/١/١٤٢١هـ 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 وإستهلاكها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٤) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٢٨هـ		اليــــــــــــــــان	عام ١٤٢٩هـ	
ريــــــــال	هـ		ريــــــــال	هـ
١٤٦٦٦٩٩	٢٥	وقف الجمعية بحج عتود	—	—
٢٨٧٢٣٠٨	٢٥	وقف الجمعية طريق أبا الخميس	٣٩٣٥٥٩٣	٢٥
٤٣٣٩٠٠٧	٥٠	الإجمالي	٣٩٣٥٥٩٣	٢٥



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

إيضاح رقم (٥) استثمارات طويلة الأجل :

البيان	عام ١٤٢٩هـ	
	ريال	هـ
قيمة الأسهم بالشركة الوطنية للتنمية الزراعية نادك بسعر السوق	١٠٠٤٨	٥٠
الإجمالي	١٠٠٤٨	٥٠

إيضاح رقم (٦) نقد لدى البنوك :

البيان	عام ١٤٢٩هـ		عام ١٤٢٨هـ	
	ريال	هـ	ريال	هـ
مصرف الراجحي حـ / ٤٢٦٦٠٨٠١٠٠٦٥٠٠٧	٢٨٦٧٥٠٨	٢٩	٤٢٨١٠١٤	١٩
بنك البلاد حـ / ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠٨	٦٢٥٢٦٠	-	٦٦٢٤١	-
الإجمالي	٣٤٩٢٧٦٨	٢٩	٤٣٤٧٢٥٥	١٩

إيضاح رقم (٧) مصروفات مدفوعة مقدماً :

البيان	عام ١٤٢٩هـ		عام ١٤٢٨هـ	
	ريال	هـ	ريال	هـ
إيجارات مدفوعة مقدماً	٤٠٦٩٦	-	١٦٠٠٠	-
الإجمالي	٤٠٦٩٦	-	١٦٠٠٠	-



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٨) تبرعات الوقف الخيري :

عام ١٤٢٨هـ		اليــــــــان	عام ١٤٢٩هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢٥٤٣٢٧٩	٣١	تبرعات نقدية للأوقاف	٥٠٠٣٤٧	٧٩
—	—	تبرعات عينية ( مبانى )	٥٧٥٨٨٥٨	٥٧
—	—	تبرعات عينية ( أراضي )	٢٧٠٠٠٠٠	—
—	—	تبرعات أسهم شركة نادك	١٠٠٤٨	٥٠
٢٥٤٣٢٧٩	٣١	الإجمالي	٨٩٦٩٢٥٤	٨٦

إيضاح رقم (٩) مصروفات مستحقة :

عام ١٤٢٨هـ		اليــــــــان	عام ١٤٢٩هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٧٧٣٤٦	—	رواتب المحفظين والمحفظات والعاملين بالإدارة لشهر ذو الحجة ١٤٢٩هـ	٩٥٣١٥	—
١٧٧٣٤٦	—	الإجمالي	٩٥٣١٥	—



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٠) مصروفات عمومية وإدارية :

عام ١٤٢٨هـ		اليان	عام ١٤٢٩هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢١٣١٠٠	-	رواتب وأجور	٢٥٥٧٦١	-
٨٢٤٦	-	نثریات	٦٢٠٨	-
٦٠٦٦	-	أدوات مكتبية	١٤٣٢٨	-
١٠٢٣	-	أوراق تصوير	١٥٥٢	-
٤٦٣٢	-	بريد وهاتف	٨١٩٣	٧٦
٣١٧٣	-	كهرباء ومياه	٣٥٦٤	-
٩٠١٤	-	صيانة ومحروقات	٦٧٩٨	-
٢٤٠٠	-	رسوم تجديد إقامات	٣٢٠٠	-
١٠٩٧٠	-	مطبوعات	٢٠٠٤٥	-
١٢٥٣٨	-	دعاية وإعلان	٤٧٥٠	-
١١٢٠	-	تذاكر سفر	٦٤٢٠	-
—	-	أتعاب مخطط	٤٥٠٠	-
١٠٠٠	-	عمل برنامج حاسب	—	-
٨٥٦٤	-	م . ضيافة	٦٥٣٤	-
—	-	تأمين طبي	٣٥٢٨	-
—	-	م . صيانة	٥٦٩١٠	-
٢٨١٨٤٦	-	الإجمالي	٤٠٢٢٩١	٧٦



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١١) مصروفات تعليمية :

عام ١٤٢٨هـ		اليان	عام ١٤٢٩هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٢٣٠١٣٦	-	رواتب وأجور	١٣٧٨٥٣٠	-
٢١٧٧١	-	المركز الصيفي	٦٤٢٥٨	-
٢٠٠٥٠	-	تجديد إقامات	١٧٧٧٠	-
١٥٠٩٠	-	تذاكر سفر	٣٥٦٤٠	-
٣٧٠٠	-	تأشيرات	٥٤٥٠	-
٧٨٠٠	-	مطبوعات	٤٤٢٥	-
٢٣٧٥٠	-	دعاية وإعلان	٣٣٨٩٥	-
١٧٣٢٠٩	-	جوائز	٢٨٦٤٩٢	-
٩٠٤٥	-	م . ضيافة	١١٢٨٧	-
٦٨٤٤٩	-	إيجارات	٥٦٩١٥	-
١٥٧٣٠٠٠	-	الإجمالي	١٨٩٤٦٦٢	-

إيضاح رقم (١٢) إيرادات متنوعة :

عام ١٤٢٨هـ		اليان	عام ١٤٢٩هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢٦٠٠٥٠	-	إيجار الشقق والحلات من العمارات الموقوفة للجمعية	٣٢٢٤٠٣	-
٢٦٠٠٥٠	-	الإجمالي	٣٢٢٤٠٣	-



١٥٠٦٤ م