

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 ٣٠/١٢/١٤٣٥ هـ

Jeddah Br. Al-Balad Blaza

Tel.: 6473909 - Fax: 6473929

Jizan Br. Al-Shaatee Area - Tel.: 3212074 ٣٢١٢٠٧٤

فرع جدة - برج البلد بلازا

ت: ٦٤٧٣٩٠٩ - فاكس: ٦٤٧٣٩٢٩

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)
قائمة المركز المالي كما في ٣٠/١٢/١٤٣٥ هـ .	(٢)
قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٥ هـ .	(٣)
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٥ هـ .	(٤)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٧) .	(٥) - (١٤)

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 قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير فرع محافظة خميس مشيط كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٧) المعتبرة 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 اليدوية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

الرأي : في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

١- تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم منطقة عسير فرع محافظة خميس مشيط كما في ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ ونتائج أنشطتها وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملائمة لظروف الجمعية .

٢- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

لفت انتباه :

نود لفت الإنتباه إلى أن الأراضي والمباني الأوقاف المضافة للأصول الثابتة هذا العام كما بالإيضاح رقم (٩) تتضمن أراضي ومباني مملوكة بصكوك شرعية تبلغ قيمتها ٢٧٤٤٠٠٠٠ ريال لم يتم اثباتها من قبل ضمن أصول الجمعية وتم اثباتها بعد تقييمها من قبل مجلس إدارة الجمعية خلال العام الحالي وقد تم إثبات قيمتها ضمن صافي أصول الجمعية كما هو موضح بالإيضاح رقم (١٢) . . . والله الموفق ، ،

خميس مشيط في : ١٨/٥/١٤٣٦ هـ

الموافق : ٢٠١٥/٠٣/٠٩ م

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

قائمة المركز المالي كما في ٣٠/١٢/١٤٣٥هـ

٥١٤٣٤	٥١٤٣٥	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة :</u>
٥٣٣٣.٦٢	٦٣.٨٧٩١	(٣)	النقدية بالبنوك
١١٦٦٧	٢٩٩١٧	(٤)	مصروفات مدفوعه مقدماً
١.٠٠٠	—		مدينون متنوعون
٢٧٥.٠٠٠	٣.٧٧٨٩	(٥)	ايرادات مستحقة
<u>٥٦٢.٧٢٩</u>	<u>٦٦٤٦٤٩٧</u>		اجمالي الأصول المتداولة
			<u>الاستثمارات والأصول المالية</u>
١.٠٠٤٩	١.٠٠٤٩	(٦)	استثمارات طويلة الأجل
<u>١.٠٠٤٩</u>	<u>١.٠٠٤٩</u>		اجمالي الاستثمارات والأصول المالية
			<u>الأصول الثابتة :</u>
٨.٦٥٢٣٨	١١٩.٧٤٣٥	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
١٥٣١٦١١	١٥.٢٦٥٢	(٨)	الأصول الثابتة (بالصافي)
<u>٩٥٩٦٨٤٩</u>	<u>١٣٤١.٠٨٧</u>		إجمالي الأصول الثابتة
		(٩)	<u>أصول أوقاف</u>
٩.٤.٠.٠.٠	٣٢٦٧.٠.٠.٠		أراضي وقف
١٢٩٣.٠١٨٣	١٦٤٧٤٥٤٤		مباني وقف بالصافي
٢١٩٧.٠١٨٣	٤٩١٤٤٥٤٤		اجمالي أصول الأوقاف
<u>٣٧١٩٧٨١.٠</u>	<u>٦٩٢١١١٧٧</u>		اجمالي الأصول
			<u>الالتزامات :</u>
—	٥٧٤.٠١٦	(١٠)	مصروفات مستحقة
٨.٠٩٨٦	١.٠٧٩٨٢٤	(١١)	ايرادات محصلة مقدماً
٥٦٤٩٧	—		امانات الزكاة
١٣٧٤٨٣	١٦٥٣٨٤.٠		اجمالي الالتزامات
		(١٢)	<u>صافي الأصول :</u>
٥٢٢٨٢.٣	٨٩٥٣١٩١		صافي الأصول غير المقيدة
—	١.٠٨٢٧٦٧		صافي الأصول المقيدة
٣١٨٣٢١٢٤	٥٧٥٢١٣٧٩		صافي أصول الأوقاف
<u>٣٧.٠.٦.٣٢٧</u>	<u>٦٧٥٥٧٣٣٧</u>		اجمالي صافي الأصول
<u>٣٧١٩٧٨١.٠</u>	<u>٦٩٢١١١٧٧</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

محاسب الجمعية



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

قائمة الأنشطة عن السنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٥هـ

١٤٣٤هـ	١٤٣٥هـ					البيانات
	ريال سعودي	اجمالي	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
						الإيرادات و المكاسب :
٥٣.٣٢١٤	٨٥٤٨٥٣٨	١٧٤١٤٥٢	٢.٩٦٧٩٧	٤٧١.٢٨٩	(١٣)	التبرعات
.	٣٩٣.٠٠	.	.	٣٩٣.٠٠		اشترابات
.	٣٥.٠٠٠٠	٣٥.٠٠٠٠	.	.		تبرعات عينية
.	٤٤٥٤٨٣	.	٤٤٥٤٨٣	.		تبرعات الزكاة
١١٨٥٣٢٥	١٥٢٧١٩٠	.	.	١٥٢٧١٩٠	(١٤)	ايرادات أخرى
.	٣.٠٠٠٠	.	.	٣.٠٠٠٠		أرباح رأسمالية
.	.	(٣٨٤٢١٩٧)	(١٥١٦.١٠)	٥٣٥٨٢.٧	(١٥)	صافي الأصول المحررة من القيود
٦٤٨٨٥٣٩	١.٩٤٠.٥١١	(١٧٥.٧٤٥)	١.٢٦٢٧٠	١١٦٦٤٩٨٦		إجمالي الإيرادات و المكاسب
						مصروفات الأنشطة
.	٢٤١.٠٩٧			٢٤١.٠٩٧		مصروفات زكاة
٥٤٣٢٨٩٦	٥٩٢٣.٠٨٤			٥٩٢٣.٠٨٤	(١٦)	مصروفات الأنشطة الأخرى
(٥٤٣٢٨٩٦)	(٦١٦٤١٨١)			(٦١٦٤١٨١)		إجمالي مصروفات الأنشطة
١.٥٥٦٤٣	٤٧٧٦٣٣٠	(١٧٥.٧٤٥)	١.٢٦٢٧٠	٥٥.٠٨٠٥		مجمل التغير في صافي الأصول
						مصروفات عمومية وإدارية
٧١٤٧٨٠	٦٥.٨٢٥			٦٥.٨٢٥		رواتب إدارية
٢٤٩٣١٠	٣٥٦٢٩٧			٣٥٦٢٩٧	(١٧)	مصاريف عمومية وإدارية أخرى
٦٨٧٦٢٨	٧٩٥٥٤٤			٧٩٥٥٤٤	(٨)، (٩)	استهلاك الأصول الثابتة
(١٦٥١٧١٨)	(١٨.٢٦٦٦)			(١٨.٢٦٦٦)		مجموع المصروفات
(٥٩٦.٧٥)	٢٩٧٣٦٦٤	(١٧٥.٧٤٥)	١.٢٦٢٧٠	٣٦٩٨١٣٩		التغير في صافي الأصول

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة - للسنة المالية المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٥هـ

البيان		١٤٣٥هـ	١٤٣٤هـ
		ريال سعودي	ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :			
نقدية مستلمة من التبرعات والاشتراكات	٨٥٨٧٨٣٨	٨٥٦١٥٧٩	
نقدية مستلمة من تبرعات الزكاة	٤٤٥٤٨٣	٠	
نقدية محصلة من إيرادات اخرى	١٤١٣٤١٥	٧١٦٥٨٩	
نقدية محصلة من ارباح رأسمالية	٣٠٠٠٠	٠	
نقدية مستلمة من امانات الزكاة	٠	٥٥٨٢٥	
نقدية مستلمة من مدينون متنوعون	١٠٠٠	٩٧٨٨٨	
نقدية مستلمة من إيرادات محصلة مقدما	١٠٧٩٨٢٤	٠	
نقدية مدفوعة للأنشطة والبرامج	(٥٦٤٨٩٥٨)	(٥٤٢٩٦٤٦)	
نقدية مدفوعة للمصروفات الادارية والعمومية	(٩٤٨٣٢٩)	(٩٦٤٠٩٠)	
نقدية مدفوعة لمصروفات مدفوعة مقدما	(١٨٢٥٠)	٠	
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التشغيلية	٤٩٤٢٠٢٣	٣٠٣٨١٤٥	
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :			
نقدية مدفوعة لشراء أصول ثابتة	(١٥٠٩٤٦)	(١٨٥١٣٧١)	
نقدية مدفوعة لمشروعات تحت التنفيذ	(٣٨٤٢١٩٧)	(١٧٨٨٨١٠)	
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية	(٣٩٩٣١٤٣)	(٣٦٤٠١٨١)	
التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :			
تسويات سنوات سابقة	٢٦٨٤٩	٠	
صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية	٢٦٨٤٩	٠	
صافي التغير في رصيد النقد	٩٧٥٧٢٩	(٦٠٢٠٣٦)	
رصيد النقد و ما في حكمه في بداية الفترة	٥٣٣٣٠٦٢	٥٩٣٥٠٩٨	
رصيد النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة	٦٣٠٨٧٩١	٥٣٣٣٠٦٢	

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .



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 واستهلاكاتها في ١٤٣٥/١٢/٣٠

إيضاح رقم (٨)

القيمة المدفوعة في	مجمع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك				التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٤٣٥/١٢/٣٠	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٥/١/١	الإستهلاك	الرصيد في ١٤٣٥/١٢/٣٠	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٥/١/١	إستعدادات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٥/١/١	
١٠٢٢١٨٣	٥٢٣١٣	-	٤٢٩٨٠	٩٣٣٣	%٤	١٠٧٤٤٩٦	-	٦٦٣٠٠	-	١٠٠٨١٩٦	-	مباني على أرض الغير	
٦٢٦٠٥	١٧٢٦٠	-	١٥٩٧٣	١٢٨٧	%٢٠	٧٩٨٦٥	-	-	-	٧٩٨٦٥	-	تجهيزات في مباني الغير	
١	١٠٠٠٩٩٩	-	٥١٥٠٠	١٥٢٤٩٩	%٢٠	١٠١٠٠٠٠	-	٥١٥٠٠	-	١٥٢٥٠٠	-	السيارات	
٣١٩٧٧١	٣١٠٧٠٧	-	٥٧٨٢١	٢٥٢٨٨٦	%١٠	٦٣٠٤٧٨	-	٧٣٥٢٣	-	٥٥٦٩٥٥	-	الأثاث	
٣٥٥٩٤	١٥٠٩١٥	-	٤٦١٠٠	١٠٤٨١٥	%٢٥	١٨٦٥٠٩	-	٢٢٠٠	-	١٨٤٣٠٩	-	الكمبيوتر	
٤١٣٧	٨٣١٣	-	١٨٦٨	٦٤٤٥	%١٥	١٢٤٥٠	-	-	-	١٢٤٥٠	-	المكبيات	
١٢٩٥٦	٥٨٧٢٨	-	٧١٦٨	٥١٥٦٠	%١٥	٧١٦٨٤	-	-	-	٧١٦٨٤	-	الآلات المكتبية	
١	٣٣٩٩	-	-	٣٣٩٩	%١٠	٣٤٠٠	-	-	-	٣٤٠٠	-	لوحة اسم الجمعية	
١	٢٣٩	-	-	٢٣٩	%٥٠	٢٤٠	-	-	-	٢٤٠	-	صناديق تبرعات	
٤٥٤٠٣	١٠٩١٧	-	٧٩٩٥	٢٩٢٢	%١٥	٥٦٣٢٠	-	٨٩٢٣	-	٤٧٣٩٧	-	أجهزة كهربائية	
١٥٠٢٦٥٢	٧١٣٧٩٠	-	١٧٩٩٠٥	٥٨٥٣٨٥	-	٢٢١٦٤٤٢	-	١٥٠٩٤٦	-	٢١١٦٩٩٦	-	الإجمالي	

تم إعادة تدوير سنة المقارنة للمباني والمباني على أرض الغير للأصول الثابتة ومجمع الاهلاك .



(٦)

الجمعية الخيرية لتحقيق القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة الأوقاف وإستهلاكاتها في ١٤٣٥/١٢/٣٠

إيضاح رقم (٩)

القيمة الدفترية في	مجمع الإستهلاك				نسبة				التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٤٣٥/١٢/٣٠	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٥/١/١	الإستهلاك	الرصيد في ١٤٣٥/١٢/٣٠	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٥/١/١	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٥/١/١	
٣٢٢٧٠٠٠٠	-	-	-	-	-	٣٢٢٧٠٠٠٠	-	٢٣١٣٠٠٠٠	-	٩٠٤٠٠٠٠	-	-	الأراضي
١٦٤٧٤٥٤٤	-	٢٨٧٦٤٤٦	-	٦١٥٦٣٩	٤%	١٩٣٥٠٩٩٠	-	٤١٦٠٠٠٠	-	١٥١٩٠٩٩٠	-	-	المباني
٤٩١٤٤٥٤٤	-	٢٨٧٦٤٤٦	-	٦١٥٦٣٩	-	٥٢٠٢٠٩٩٠	-	٢٧٧٩٠٠٠٠	-	٢٤٢٣٠٩٩٠	-	-	الإجمالي

- تم إعادة تبويب سنة المقارنة للمباني والمباني على أرض الغير للأصول الثابتة ومجمع الاهلاك .



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 ١٤٣٥/١٢/٣٠ 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 وتحمل الترخيص رقم ٦/٦ حسبما ورد بالخطاب رقم ١/٣٢٣ تاريخ ١٤٢١/١/١٥ الصادر من رئيس الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :

١/٢ : تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين في محرم ١٤٣٤ هـ ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد .

٢/٢ : تتبع الجمعية مبدأ التكلفة التاريخية في إعداد القوائم المالية .

٣/٢ : تتبع الجمعية مبدأ الاستحقاق في تسجيل المصروفات وتم عرض مصروفات الأنشطة على أساس وظيفي والمصروفات الادارية على أساس طبيعي .

٤/٢ : يتم الاعتراف بالإيراد اعتماداً على ما نص عليه معيار المنشآت غير الهادفة للربح والصادر بشهر محرم من عام ١٤٣٤ هـ عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعاملي الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الإيراد فلا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (إيرادات مؤجلة) لحين استيفاء الشروط ومن ثم اثباتها كإيرادات غير مقيدة أو مقيدة . وكذلك يتم الاعتراف بالتبرعات العينية واثباتها بالقيمة العادلة أو القيمة القابلة للتحقق في حال السلع المستعملة .

٥/٢ : يتم إستهلاك الأصول الثابتة وفقاً لطريقة القسط الثابت بأقساط سنوية متساوية خلال العمر الإنتاجي المتوقع للأصل ، وتستهلك الإضافات من تاريخ اقتنائها .

٦/٢ : تم تغيير نسب الاستهلاك للأصول الثابتة طبقاً للنسب المنصوص عليها في القواعد والإجراءات المحاسبية للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم والصادرة من الأمانة العامة للمجلس الأعلى للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم والموضحة تفصيلاً بإيضاح الأصول الثابتة ولم يتم تعديل السنوات السابقة نظراً لعدم وجود سجل اصول ثابتة للجمعية .

٧/٢ : تم اعادة تبويب أرقام المقارنة لتتوافق مع طريقة عرض القوائم المالية طبقاً لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح .

٨/٢ : تستخدم الجمعية الدفاتر والسجلات البدوية في تسجيل معاملاتها المحاسبية .



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

إيضاح رقم (٣) النقدية بالبنوك :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢٩٢٨٠٨٩	٨٣	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٠٦٥٠٠٧	١٤٥١٨٠٤	٧٥
٦٣١٩٢١	٤٠	بنك البلاد ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٥٩٠٠٠٨	٢٣٤٨٠٢٣	٢١
٨٩٥١٠٢	١١	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٧٠٠٠٣ مكتب الرونة	١٤٩٣٥٩٤	٥٩
٣٦٣٨٨	٨٩	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٤٠٠٠٦ مكتب وادي بن هشبل	٦٠٥٤٩	٨٩
٣٦٨٥٤٢	٦٨	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٣٠٠٠٧ مكتب تندحة	٤٣٧٩٨٦	٦٨
٢٩٦٧٥٤	١٦	بنك البلاد ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٥٩٠٠٠١٦	٣١٥٠١٤	١٦
١٧٦٢٦٣	٠٣	مصرف الراجحي ح ١٠٠٧٠٥٨ معهد المعلمات	٢٠١٨١٨	٠٣
٥٣٣٣٠٦٢	١٠	الإجمالي	٦٣٠٨٧٩١	٣١

إيضاح رقم (٤) مصروفات مدفوعه مقدما :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١١٦٦٧	-	ايجارات الدور وروضة الحسام وسكن المحاسب	٢٩٩١٧	-
١١٦٦٧	-	الإجمالي	٢٩٩١٧	-

إيضاح رقم (٥) ايرادات مستحقة :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	-	ايجارات الشقق المؤجرة التي تخص ١٤٣٥ هـ وغير مسددة	٣٢٠٠٢	-
—	-	ايرادات اسهم شركة نادك	٧٨٧	٥٠
٢٧٥٠٠٠	-	ايجار الوقف المؤجر لأحوال المدينة من ١٤٣٥/٧/١ إلى ١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	٢٧٥٠٠٠	-
٢٧٥٠٠٠	-	الإجمالي	٣٠٧٧٨٩	٥٠



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦) استثمارات طويلة الأجل :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٠٠٤٨	٥٠	قيمة الأسهم بالشركة الوطنية للتنمية الزراعية نادك بسعر السوق	١٠٠٤٨	٥٠
١٠٠٤٨	٥٠	الإجمالي	١٠٠٤٨	٥٠

إيضاح رقم (٧) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٨٠٦٥٢٣٨	-	مشروع الوقف الرابع بطريق الرياض	١١٦٦٩٤٣٥	-
—	-	مشروع الوقف القرآني طريق أبها الخميس	٢٣٨٠٠٠	-
٨٠٦٥٢٣٨	-	الإجمالي	١١٩٠٧٤٣٥	-

إيضاح رقم (٨) الأصول الثابتة وإستهلاكاتها : " كشف مرفق "

إيضاح رقم (٩) أصول الأوقاف :

١/٩ : أصول الأوقاف وإستهلاكاتها بكشف مرفق .

٢/٩ : الأراضي ومباني الأوقاف المضافة للأصول الثابتة هذا العام والبالغة ٢٧٧٩٠٠٠٠ ريال مملوكة

بصكوك شرعية وتتضمن أراضي ومباني بمبلغ ٢٧٤٤٠٠٠٠ ريال لم يتم اثباتها من قبل ضمن أصول

الجمعية وتم اثباتها بعد تقييمها من قبل مجلس ادارة الجمعية خلال العام الحالي وقد تم إثبات قيمتها

ضمن صافي أصول الجمعية ، كما تتضمن عقار بحي ذلالة بصك رقم ٣٥٣٨١٨٠٣ بتاريخ

١١/٩/١٤٣٥ هـ واقفه أحد المتبرعين للجمعية هذا العام وتم تقييمها من قبل مجلس الادارة بمبلغ

٣٥٠٠٠٠ ريال للأرض والمبنى معاً .



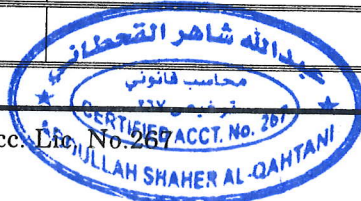
الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

٣/٩ : فيما يلي بيان تفصيلي بالأراضي والمباني التي تمتلكها الجمعية :-

رقم الصك	تاريخه	البيان	اجمالي قيمة الأرض	تكلفة المبنى
٣/١١٧	١٤٢١/٨/٢٩ هـ	الوقف الأول بعثود	٢٠٠٠٠٠	٨٣١٩٩٤.٧٠
٨٣٩	١٤٢٣/١٠/٢٥ هـ	الوقف الثاني طريق أبها الخميس	١٨١٠٠٠٠	٥٤٧٢٢٠٤.٢٥
٧/١١٦	١٤٢٥/٩/٢٠ هـ	الوقف الثالث بعثود	٥٠٠٠٠٠	٢١٤٨٥٧٠.٢٥
٤/١٠٧	١٤٢٤/٦/٢٠ هـ	وقف أبو نخاع بشباعة	٣٠٠٠٠٠	٤٨٠٠٠٠
٦/٢٩	١٤٢٤/٦/٨ هـ	وقف غريب أم سرار	١٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠
٢/١٣٠	١٤٢٦/٩/٥ هـ	وقف الحميدى أم سرار	١٥٠٠٠٠	٢١١٠٠٠
٦/١٠	١٤٢٦/١/١٤ هـ	وقف مكة	٣٥٠٠٠٠	٠
٢/٣١٠/٢	١٤٢٦/٧/٢٣ هـ	أرض حي تاره	٣٠٠٠٠٠	٠
٥/٦٣	١٤٢٤/٣/١٧ هـ	وقف بن نابت والمبني بالرونة	٣٠٠٠٠٠	٤٧٩٢٢٢٠.٥٧
٦/١١٩	١٤٢٦/١٠/٢٨ هـ	أرض غرب الصناعية	١٥٠٠٠٠	٠
٥/٤٤٦/٧٨	١٤٣٣/٨/٦ هـ	وقف الاحسان	٤٠٨٠٠٠٠	٠
٣٧١٧٠٥٠٠٠٨٦٦	١٤٣٤/٧/٩ هـ	أرض بجوار المحكمة الجديدة	٧٥٠٠٠٠	٠
٦٨	١٤٢٠/٧/٢٣ هـ	شقة بن عميس	١٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
٤/٦٣	١٤١٥/٤/٢٣ هـ	عمارة الخالدية	٢٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠
٣٧١٧١٤٠٠٠٧٤٠	١٤٣٤/٩/١٣ هـ	بيت حي النعمان	٢٠٠٠٠٠	١٢٠٠٠٠
٦/٢٣	١٤٣١/٤/١٣ هـ	بيت حي الصفق	٧٠٠٠٠	٨٠٠٠٠
٣٥٣٨١٨٠٣	١٤٣٥/٩/١١ هـ	بيت بحي ذلالة	١٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٦/١٥٣	١٤٢٨/٧/٣٠ هـ	بيت بحي السلام	١٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٦/١٥٤	١٤٢٨/٨/٢ هـ	بيت حي شباعة	٩٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠
١/٧	١٤٢٩/٢/٥ هـ	عمارتين حي الهميلا	١٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
١٠/٦٦	١٤٣٢/٧/١٩ هـ	بيت حي طيب الاسم	٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠
٣٣١٧٥٧٤٠	١٤٣٣/٤/٦ هـ	عمارة بحي طيب الاسم	٤٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٥/٢٩٢/١٣	١٤٣٠/٤/٢٥ هـ	أرض وقف طريق الرياض	١٠٠٠٠٠٠٠	٠
١/٢٦	١٤٢٩/٥/٢٢ هـ	وقف ال رابعة	٢٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٦/١٣٧	١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	أرض منخطط الطلح	٣٠٠٠٠٠	٠
٦/٢	١٤٣١/١/٢ هـ	أرض المحالة	٢٠٠٠٠٠	٠
٦/٢٦	١٤٢٧/٢/١٣ هـ	أرض على طريق ابها الخميس	١٠٠٠٠٠٠٠	٠
٤/٤٠٨/١	١٤٣١/٤/١١ هـ	أرض حي الهرير منخطط أبو ملح	٢٥٠٠٠٠	٠
٦/٢٩	١٤٢٨/٢/٢٨ هـ	أرض الرصاص	٤٠٠٠٠٠	٠
الإجمالي				
١٩٣٥٠٩٨٩.٧٧	٣٢٦٧٠٠٠٠			
(٢٨٧٦٤٤٦.٣٥)	٠	يخصم : مجمع الأهلاك		
١٦٤٧٤٥٤٣.٤٢	٣٢٦٧٠٠٠٠	صافي أصول الأوقاف		



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 مستحقة :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	—	مصروفات رواتب شهر ذي الحجة ١٤٣٥ هـ	٥٧٤٠١٦	—
—	—	الإجمالي	٥٧٤٠١٦	—

إيضاح رقم (١١) إيرادات محصلة مقدماً :

تمثل ايجارات شقق ومحلات مقبوضة وتخص عام ١٤٣٦ هـ وتبلغ ١٠٧٩٨٢٤ ريال .

إيضاح رقم (١٢) صافي الأصول :

عام ١٤٣٥ هـ				البيان
الإجمالي بالريال	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٣٧٠٦٠٣٢٧	٣١٨٣٢١٢٤	٠	٥٢٢٨٢٠٣	رصيد أول المدة
٥٦٤٩٧	٠	٥٦٤٩٧	٠	تبرعات زكاة تخص أعوام سابقة
٢٧٤٤٠٠٠٠	٢٧٤٤٠٠٠٠	٠	٠	اثبات تبرعات عينية أراضي ومباني من أعوام سابقة
٢٦٨٤٩		٠	٢٦٨٤٩	تسويات سنوات سابقة
٢٩٧٣٦٦٤	(١٧٥٠٧٤٥)	١٠٢٦٢٧٠	٣٦٩٨١٣٩	التغير في صافي الأصول
٦٧٥٥٧٣٣٧	٥٧٥٢١٣٧٩	١٠٨٢٧٦٧	٨٩٥٣١٩١	الرصيد في ١٢/٣٠/١٤٣٥ هـ

قامت الجمعية بتبويب رصيد أول المدة لمال الجمعية الذي يبلغه ٣٧٠٦٠٣٢٧ ريال إلى

٣١٨٣٢١٢٤ ريال صافي أصول أوقاف عبارة عن تبرعات نقدية للوقف الخيري وأصول ثابتة أوقاف

ومبلغ ٥٢٢٨٢٠٣ ريال صافي أصول غير مقيدة تبرعات عامة .



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

إيضاح رقم (١٣) التبرعات :

١٤٣٥ هـ				البيان
اجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
٤٧١٠٢٨٩.٢٥			٤٧١٠٢٨٩.٢٥	تبرعات عامة
١٨٨٥١٧٠.٤٨		١٨٨٥١٧٠.٤٨		تبرعات حلقات
١٧٤١٤٥٢.٣١	١٧٤١٤٥٢.٣١	.		تبرعات وقف خيري
٢١١٦٢٦		٢١١٦٢٦		اعانة الدولة
٨٥٤٨٥٣٨.٠٤	١٧٤١٤٥٢.٣١	٢٠٩٦٧٩٦.٤٨	٤٧١٠٢٨٩.٢٥	الإجمالي

إيضاح رقم (١٤) إيرادات أخرى :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	—	إيرادات أسهم الجمعية بشركة نادك	٧٨٧	٥٠
١١٨٥٣٢٥	—	إيجار الشقق والمحلات من العمارات المملوكة والموقوفة للجمعية	١٥٢٦٤٠٣	—
١١٨٥٣٢٥	—	الإجمالي	١٥٢٧١٩٠	٥٠

إيضاح رقم (١٥) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

رصيد آخر العام	المحرر و المنصرف خلال العام	تبرعات مقيدة واوقاف تخص اعوام سابقة	التبرعات المقيدة والاقواف وتبرعات عينية اوقاف الواردة خلال العام	رصيد أول العام	البيان
١٠٨٢٧٦٧	(١٥١٦٠١٠)	٥٦٤٩٧	٢٥٤٢٢٨٠	.	أصول مقيدة
٥٧٥٢١٣٧٩	(٣٨٤٢١٩٧)	٢٧٤٤٠٠٠٠	٢٠٩١٤٥٢	٣١٨٣٢١٢٤	أصول اوقاف
٥٨٦٠٤١٤٦	(٥٣٥٨٢٠٧)	٢٧٤٩٦٤٩٧	٤٦٣٣٧٣٢	٣١٨٣٢١٢٤	الاجمالي



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة عسير

فرع محافظة خميس مشيط - ترخيص رقم ٦/٦

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٦) مصروفات الأنشطة الأخرى :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢٩٩٣٥٦٠	-	رواتب وأجور	٣٧٤٣٩٢٥	-
٠	-	المركز الصيفي	١٠٠٠٠	-
٩٥٨٧٠	-	تجديد إقامات	٩٣٤٠٠	-
٨٤٣٠	-	تذاكر سفر	٨٣٤٠	-
٤٠٧٩٢	-	مطبوعات	١٤٧٠٠	-
٦٦٢٧٩	-	دعاية وإعلان	٧٠٦٠٥	-
٤٠٠٦٦٤	-	جوائز	٤٨٥١٢٨	-
٨٤٤٤٩	-	م . ضيافة	١٠١٢٦١	-
٣٧٤٨٢	-	إيجارات	٧٣٥١٠	-
٥٦٧٤٥	-	مكافأة نهاية الخدمة	٢٨٠٨٠	-
١٤٥٥٠٠	-	استشارات تربوية	٠	-
٢٤٩٩٣	-	مصروفات معهد المعلمات	٩٩٦٢	-
٦٣٠٢٧١	-	مصروفات مكتب حلقة الرونة	٥٧٣٩٠٨	-
٥٥٥٨٦٤	-	مصروفات مكتب حلقة وادي بن هشبل	٨٨٩٥٨	-
٢٩١٩٩٧	-	مصروفات مكتب حلقة تندحة	٦١٢٠٤٧	-
٠	-	مصروفات روضة	٩٢٦٠	-
٥٤٣٢٨٩٦		الإجمالي	٥٩٢٣٠٨٤	



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

إيضاح رقم (١٧) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

عام ١٤٣٤ هـ		البيان	عام ١٤٣٥ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	—	مكافأة نهاية الخدمة	٤٠٦٠٤	—
٢٥٢٩	—	نثرات	٣٨٧٧	—
١٠٤٦٤	—	أدوات مكتبية	٢٠١٠١	—
١١٣٢٠	—	بريد وهاتف	١٢١١٧	—
٧٦٤٨	—	كهرباء ومياه	١٠١٧٦	—
١٩٤٢٧	—	صيانة ومحروقات	٩٣٩	—
١٠٢٠٠	—	رسوم تجديد إقامات	١٢٦٠٠	—
٧١٢٨٥	٣٢	تأمينات اجتماعية	٧٤٥٤٣	٨٣
٧٦٠٤	—	تذاكر سفر	٢٢٣٦	—
٣٧٠٠٠	—	إيجارات	٢٨٥٠٠	—
٢٠٨١٠	—	تأمين طبي	٣٩١٨٠	—
٢٦١٥٠	—	م . صيانة	٩٦٤٥٠	—
٠	—	معرض كن داعياً	٠	—
٥٢٤٣	—	صيانة أجهزة	٢٧١٣	—
١٧٠٠٠	—	موقع على الانترنت	٤٠٠٠	—
٢٦٣٠	—	رسوم بنكية	٨٢٦٠	—
٠	—	دورات تدريبية	٠	—
٢٤٩٣١٠	٣٢	الإجمالي	٣٥٦٢٩٦	٨٣



٢٢٩٣٤ م