

**ABDULLAH SHAHER**

Certified Accountant

Licence No. 267

**عبدالله شاهر**

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ

\*\*\*\*\*

Jeddah Br. Al-Balad Blaza

Tel.: 6473909 - Fax: 6473929

Jizan Br. Al-Shantee 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 محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

## المحتويات

\*\*\*\*\*

البيان	رقم الصفحة
تقرير المراجعة .	(١)
قائمة المركز المالي كما في ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ .	(٢)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ .	(٣)
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٦ هـ .	(٤)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٨) .	(٥) - (١٥)

المحاسب القانوني

من : عبد الله شاهر

المحترمين إلى السادة : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في 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 محافظة خميس مشيط كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠هـ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٨) 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 تمكننا 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 في محافظة خميس مشيط كما في ١٤٣٦/١٢/٣٠هـ ونتائج أنشطتها وتدفقاتها 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 .

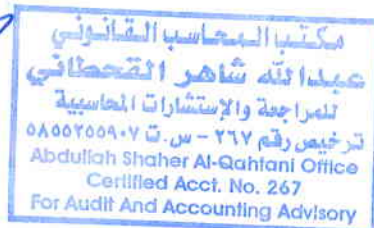
**لفت انتباه :**

نود لفت الانتباه إلى أن الأراضي والمباني الأوقاف المضافة للأصول الثابتة في عام ١٤٣٥هـ كما بالإيضاح رقم (٩) تتضمن أراضي ومباني مملوكة بصكوك شرعية تبلغ قيمتها ٢٧٤٤٠٠٠٠ ريال تم اثباتها بعد تقييمها من قبل مجلس إدارة الجمعية خلال عام ١٤٣٥هـ وقد تم إثبات قيمتها ضمن صافي أصول الجمعية الظاهرة بالإيضاح رقم (١٣) . . . والله الموفق ، ، ،  
خميس مشيط في : ١٤٣٧/٣/٣٠هـ  
الموافق : ٢٠١٦/٠١/١٠م

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣٠/١٢/١٤٣٦هـ

١٤٣٥هـ	١٤٣٦هـ	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			<b>الأصول</b>
			<b>الأصول المتداولة :</b>
٦٣.٨٧٩١	٥٣٦٦٧٧٨	(٣)	النقدية بالبنوك
٢٩٩١٧	٤٦٥٨٤	(٤)	مصرفات مدفوعه مقدماً
٣.٧٧٨٩	٣١١٦.٤	(٥)	ايرادات مستحقة
<u>٦٦٤٦٤٩٧</u>	<u>٥٧٢٤٩٦٦</u>		اجمالي الأصول المتداولة
			<b>الاستثمارات والأصول المالية</b>
١.٠٤٩	١.٠٤٩	(٦)	استثمارات طويلة الأجل
<u>١.٠٤٩</u>	<u>١.٠٤٩</u>		اجمالي الاستثمارات والأصول المالية
			<b>الأصول الثابتة :</b>
١١٩.٧٤٣٥	—	(٧)	مشروعات تحت التنفيذ
١٥.٢٦٥٢	١٤٣.٥٢١	(٨)	الأصول الثابتة ( بالصافي )
<u>١٣٤١.٠٨٧</u>	<u>١٤٣.٥٢١</u>		اجمالي الأصول الثابتة
		(٩)	<b>أصول أوقاف</b>
<u>٤٩١٤٤٥٤٤</u>	<u>٦١٤٩٨٧٢٢</u>		اجمالي أصول الأوقاف
<u>٦٩٢١١١٧٧</u>	<u>٦٨٦٦٤٢٥٨</u>		اجمالي الأصول
			<b>الالتزامات :</b>
—	١٤٥٠٠	(١٠)	الدائنون
٥٧٤.١٦	—	(١١)	مصرفات مستحقة
١.٧٩٨٢٤	١.٧٦٩٤٩	(١٢)	ايرادات محصلة مقدماً
<u>١٦٥٣٨٤٠</u>	<u>١.٩١٤٤٩</u>		اجمالي الالتزامات
		(١٣)	<b>صافي الأصول :</b>
٨٩٥٣١٩١	(٣.٩٠٤٥١)		صافي الأصول غير المقيدة
١.٠٨٢٧٦٧	٥٦٢٦١٧		صافي الأصول المقيدة
٥٧٥٢١٣٧٩	٧.١٠٠٦٤٣		صافي أصول الأوقاف
<u>٦٧٥٥٧٣٣٧</u>	<u>٦٧٥٧٢٨.٩</u>		اجمالي صافي الأصول
<u>٦٩٢١١١٧٧</u>	<u>٦٨٦٦٤٢٥٨</u>		اجمالي الالتزامات وصافي الأصول

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

أمين الصندوق **أبوالقاسم شاهر القاسم** رئيس مجلس الإدارة

لمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧  
Abdulqasim Shafer Al-Qasbi Office  
Certified Acct. No. 267

محاسب الجمعية

محمد بن عبد الله شاهر

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

## قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٢/٣٠/١٤٣٦هـ

البيان	١٤٣٦هـ					١٤٣٥هـ
	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي	
<b>الإيرادات و المكاسب :</b>						
التبرعات	(١٤)	٥٧١٦٢٢٩	١٣٨٨٨٩٩	٦٧١٨٢٩	٧٧٧٦٩٥٧	٨٥٤٨٥٣٨
اشتراكات		١٧٤٠٠	—	—	١٧٤٠٠	٣٩٣٠٠
تبرعات عينية		—	—	—	—	٣٥٠٠٠٠
تبرعات الزكاة		—	٣١٤٦٩٥	—	٣١٤٦٩٥	٤٤٥٤٨٣
ايرادات أخرى	(١٥)	١٣٣٧٠٨٣	—	—	١٣٣٧٠٨٣	١٥٢٧١٩٠
أرباح رأسمالية		—	—	—	—	٣٠٠٠٠
منقول من الغير مقيد إلى الأوقاف	(١٦)	(١٣٢٢٤٣٨٠)	—	١٣٢٢٤٣٨٠	—	—
صافي الأصول المحررة من القيود	(١٦)	٣٥٤٠٦٨٩	(٢٢٢٣٧٤٤)	(١٣١٦٩٤٥)	—	—
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>		(٢٦١٢٩٧٩)	(٥٢٠١٥٠)	١٢٥٧٩٢٦٤	٩٤٤٦١٣٥	١٠٩٤٠٥١١
<b>مصروفات الأنشطة</b>						
مصروفات زكاة		٣٣٠٤٠٠	—	—	٣٣٠٤٠٠	٢٤١٠٩٧
مصروفات الأنشطة	(١٧)	٦٩٤٤٠٨٨	—	—	٦٩٤٤٠٨٨	٥٩٢٣٠٨٤
إجمالي مصروفات الأنشطة		(٧٢٧٤٤٨٨)	—	—	(٧٢٧٤٤٨٨)	(٦١٦٤١٨١)
<b>مجمّل التغير في صافي الأصول</b>		(٩٨٨٧٤٦٧)	(٥٢٠١٥٠)	١٢٥٧٩٢٦٤	٢١٧١٦٤٧	٤٧٧٦٣٣٠
<b>مصروفات عمومية وإدارية</b>						
رواتب إدارية		٧٦٠٧٣٢	—	—	٧٦٠٧٣٢	٦٥٠٨٢٥
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٨)	٣٦٢٠٤٧	—	—	٣٦٢٠٤٧	٣٥٦٢٩٧
استهلاك الأصول الثابتة	(٩) ، (٨)	١٠٤٧٧٩٦	—	—	١٠٤٧٧٩٦	٧٩٥٥٤٤
مجموع المصروفات		(٢١٧٠٥٧٥)	—	—	(٢١٧٠٥٧٥)	(١٨٠٢٦٦٦)
<b>التغير في صافي الأصول</b>		(١٢٠٥٨٠٤٢)	(٥٢٠١٥٠)	١٢٥٧٩٢٦٤	١٠٧٢	٢٩٧٣٦٦٤

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) أجزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة المباشرة - للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٦هـ

١٤٣٥هـ	١٤٣٦هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :</b>
٨٥٨٧٨٣٨	٧١٢٢٥٢٨	نقدية مستلمة من التبرعات والاشتراكات
٤٤٥٤٨٣	٣١٤٦٩٥	نقدية مستلمة من تبرعات الزكاه
١٤١٣٤١٥	٩٥١٩٤٢	نقدية محصلة من ايرادات أخرى
٣٠٠٠٠	—	نقدية محصلة من أرباح رأسمالية
١٠٠٠	—	نقدية مستلمة من مدينون متنوعون
—	٣٠١٥٠٢	نقدية مستلمة من ايرادات مستحقة
١٠٧٩٨٢٤	٧٦٩٤٩	نقدية مستلمة من ايرادات محصلة مقدماً
(٥٦٤٨٩٥٨)	(٧٢٤٤٥٧١)	نقدية مدفوعة للأنشطة والبرامج
(٩٤٨٣٢٩)	(١١٢٢٧٧٩)	نقدية مدفوعة للمصروفات الادارية والعمومية
(١٨٢٥٠)	(٤٦٥٨٤)	نقدية مدفوعة لمصروفات مدفوعة مقدما
—	(٥٧٤٠١٦)	نقدية مدفوعة لمصروفات مستحقة
٤٩٤٢٠٢٣	(٢٢٠٣٣٤)	صافي التدفقات النقدية ( المستخدمة في ) الناتجة من الأنشطة التشغيلية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :</b>
(١٥٠٩٤٦)	(١٠٥٤٦٣)	نقدية مدفوعة لشراء أصول ثابتة
(٣٨٤٢١٩٧)	(١٣٠٢٤٤٥)	نقدية مدفوعة لمشروعات تحت التنفيذ
(٣٩٩٣١٤٣)	(١٤٠٧٩٠٨)	صافي التدفقات النقدية ( المستخدمة في ) الأنشطة الاستثمارية
		<b>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :</b>
—	٦٧١٨٢٩	نقدية مستلمة من تبرعات الأوقاف
٢٦٨٤٩	١٤٤٠٠	تسويات سنوات سابقة
٢٦٨٤٩	٦٨٦٢٢٩	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية
٩٧٥٧٢٩	(٩٤٢٠١٣)	صافي التغير في رصيد النقد
٥٣٣٣٠٦٢	٦٣٠٨٧٩١	رصيد النقد و ما في حكمه في بداية الفترة
٦٣٠٨٧٩١	٥٣٦٦٧٧٨	رصيد النقد و ما في حكمه في نهاية الفترة

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٨) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
لمراجعة والإشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

( ٥ ) ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ١٢/٢/٣٠ - ١٤٣٢هـ

إيضاح رقم (٨)

القيمة المدفوعة في	مجموع الاستهلاك				نسبة الاستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٢/٢/٣٠	إستحداث	إضافات	الرصيد في ١٢/٢/٣٠		الرصيد في ١٢/٢/٣٠	إستحداث	إضافات	الرصيد في ١٢/٢/٣٠	
٩٧٩٢٠٣	٩٥٩٩٣	-	٤٢٩٨٠	٥٢٣١٣	%٤	١٠٧٤٤٩٦	-	١٠٧٤٤٩٦	مباني أرض الغير	
٨٠١٦٨	٣٤١١٢	-	١٦٨٥٢	١٧٢٦٠	%٢٠	١١٤٢٨٠	-	٧٩٨٦٥	تجهيزات في مباني الغير	
١	١٠٠٩٩٩	-	-	١٠٠٩٩٩	%٢٠	١٠١٠٠٠	-	١٠١٠٠٠	السيارات	
٢٧٨٨٧٥	٣٧٤٢٥٣	-	٦٣٥٤٦	٣١٠٧٠٧	%١٠	٦٥٣١٢٨	-	٦٣٠٤٧٨	الأثاث	
٨٣٤١	١٨٦٧٦٨	-	٣٥٨٥٣	١٥٠٩١٥	%٢٥	١٩٥١٠٩	-	١٨٦٥٠٩	الكمبيوتر	
٢٦٣٧٩	١٠٦٢١	-	٢٣٠٨	٨٣١٣	%١٥	٣٧٠٠٠	-	١٢٤٥٠	المكيفات	
٥٧٨٨	٦٥٨٩٦	-	٧١٦٨	٥٨٧٢٨	%١٥	٧١٦٨٤	-	٧١٦٨٤	الألات المكتبية	
١	٣٣٩٩	-	-	٣٣٩٩	%١٠	٣٤٠٠	-	٣٤٠٠	لوحة إسم الجمعية	
١	٢٣٩	-	-	٢٣٩	%٥٠	٢٤٠	-	٢٤٠	صناديق تبرعات	
٤١٣٣٣	١٩٦٧٥	-	٨٧٥٨	١٠٩١٧	%١٥	٦١٠٠٨	-	٥٦٣٢٠	أجهزة كهربائية	
١٠٤٣١	١٢٩	-	١٢٩	-	%٢٥	١٠٥٦٠	-	-	أجهزة الكروتونة	
١٤٣٠٥٢١	٨٩١٣٨٤	-	١٧٧٥٩٤	٧١٣٧٩٠	-	٢٣٢١٩٠٥	-	٢٢١٦٤٤٢	الإجمالي	

لم يتم إعادة تقدير الأصول المستهلكة دفترًا ولازيك قيد الاستعمال مما يعد مخالفة لتامة الحادية عشر من القواعد والأجراءات المحاسبية للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم .

عبدالله شاهر المحاسب القانوني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢١٧ - س.ت. ٥٥٥٢٥٩٠٧  
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

( ٦ )

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة للأوقاف واستهلاكاتها في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (٩)

القيمة الدفترية في	مجموع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٦/١/١ هـ		الرصيد في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	إستهلاكات	إضافات	الرصيد في ١٤٣٦/١/١ هـ	
٣٢٦٧٠٠٠٠	-	-	-	-	-	-	-	٣٢٦٧٠٠٠٠	-	الأراضي
٢٨٨٢٨٧٢٢	-	٣٧٤٦٦٤٨	-	٢٨٧٦٤٤٦	%٤	-	١٣٢٢٤٣٨٠	١٩٣٥٠٩٩٠	-	المباني
٦١٤٩٨٧٢٢	-	٣٧٤٦٦٤٨	-	٢٨٧٦٤٤٦	-	١٣٢٢٤٣٨٠	-	٥٢٠٢٠٩٩٠	-	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر  
للمراجعة والإستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٧٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ

## إيضاح رقم (١) التأسيس :

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في 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 شهادة التسجيل رقم ٦/٦ بتاريخ ١٣/١١/١٤٢٠ هـ الصادرة من معالي وزير الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد .

## 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 والإرشاد .

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 بعامل الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفائها 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 : تستخدم الجمعية الدفاتر والسجلات اليدوية في تسجيل معاملاتها المحاسبية .



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٣) النقدية بالبنوك :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٤٥١٨٠٤	٧٥	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٠٦٥٠٠٧	٢٨٩١٨٥٧	٣٩
٢٣٤٨٠٢٣	٢١	بنك البلاد ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠٨	٥٨٦٣٩٦	١٠
١٤٩٣٥٩٤	٥٩	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٧٠٠٠٣ مكتب الرونة	١١١٠٧٩٨	٥٥
٦٠٥٤٩	٨٩	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٤٠٠٠٦ مكتب وادي بن هشبل	١٤٢٤٩	٨٩
٤٣٧٩٨٦	٦٨	مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٣٠٠٠٧ مكتب تندحة	١٩٠٣٨٧	٣٩
٣١٥٠١٤	١٦	بنك البلاد ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠١٦	٣٤٠٧٠١	١٨
٢٠١٨١٨	٠٣	مصرف الراجحي ح ١٠٠٧٠٥٨ معهد المعلمات	٢٣٢٣٨٨	٠٣
٦٣٠٨٧٩١	٣١	الإجمالي	٥٣٦٦٧٧٨	٠٣

إيضاح رقم (٤) مصروفات مدفوعه مقدماً :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٢٩٩١٧	-	ايجارات	٤٦٥٨٤	-
٢٩٩١٧	-	الإجمالي	٤٦٥٨٤	-

إيضاح رقم (٥) ايرادات مستحقة :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٣٢٠٠٢	-	ايجارات الشقق والمحلات المؤجرة التي تخص ١٤٣٦ هـ وغير مسددة	٣٥٨١٧	-
٧٨٧	-	ايرادات أسهم شركة نادك	٧٨٧	-
٢٧٥٠٠٠	-	ايجار الوقف المؤجر للأحوال المدنية من ١/٧/١٤٣٦ هـ إلى ١٢/٣٠/١٤٣٦ هـ	٢٧٥٠٠٠	-
٣٠٧٧٨٩	-	الإجمالي	٣١١٦٠٤	-

عبدالله شاهر المحاسب  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ب. ٥٥١٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٦) استثمارات طويلة الأجل :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٠٠٤٩	-	قيمة الأسهم بالشركة الوطنية للتنمية الزراعية نادك	١٠٠٤٩	-
١٠٠٤٩	-	الإجمالي	١٠٠٤٩	-

- لم يتم موافاتنا بمصادقة من الشركة الوطنية للتنمية الزراعية نادك تبين عدد وقيمة الأسهم في تاريخ إعداد القوائم المالية .

إيضاح رقم (٧) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١١٦٦٩٤٣٥	-	مشروع الوقف الرابع بطريق الرياض	-	-
٢٣٨٠٠٠	-	مشروع الوقف القرآني طريق أبها الخميس	-	-
١١٩٠٧٤٣٥	-	الإجمالي	-	-

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 عام ١٤٣٥ هـ والبالغة ٢٧٧٩٠٠٠٠ ريال مملوكة

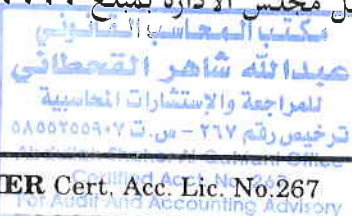
بصكوك شرعية وتتضمن أراضي ومباني بمبلغ ٢٧٤٤٠٠٠٠ ريال تم اثباتها بعد تقييمها من

قبل مجلس ادارة الجمعية خلال عام ١٤٣٥ هـ وقد تم إثبات قيمتها ضمن صافي أصول الجمعية ،

كما تتضمن عقار بحى ذلالة بصك رقم ٣٥٣٨١٨٠٣ بتاريخ ١١/٩/١٤٣٥ هـ أوقفة أحد

المتبرعين للجمعية عام ١٤٣٥ هـ وتم تقييمه من قبل مجلس الادارة بمبلغ ٣٥٠٠٠٠ ريال للأرض

والمبنى معاً .



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

٣/٩ : فيما يلي بيان تفصيلي بأراضي ومباني الأوقاف التي تمتلكها الجمعية :-

رقم الصك	تاريخه	البيان	اجمالي قيمة الأرض	تكلفة المبنى
٣/١١٧	١٤٢١/٨/٢٩ هـ	الوقف الأول بعود	٢٠٠٠٠٠	٨٣١٩٩٥
٨٣٩	١٤٢٣/١٠/٢٥ هـ	الوقف الثاني طريق أبها الخميس	١٨١٠٠٠٠	٥٩٥٢١٤٣
٧/١١٦	١٤٢٥/٩/٢٠ هـ	الوقف الثالث بعود	٥٠٠٠٠٠	٢١٤٨٥٧٠
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	—
٢/٣١٠/٢	١٤٢٦/٧/٢٣ هـ	أرض حي تاره	٣٠٠٠٠٠	—
٥/٦٣	١٤٢٤/٣/١٧ هـ	وقف بن نابت والمبطي بالرونة	٣٠٠٠٠٠	٤٧٩٢٢٢١
٦/١١٩	١٤٢٦/١٠/٢٨ هـ	أرض غرب الصناعية	١٥٠٠٠٠	—
٥/٤٤٦/٧٨	١٤٣٣/٨/٦ هـ	وقف الاحسان	٤٠٨٠٠٠٠	—
٣٧١٧٠٥٠٠٠٨٦٦	١٤٣٤/٧/٩ هـ	أرض بجوار المحكمة الجديدة	٧٥٠٠٠٠	—
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 الهميلة	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	١٢٧٤٤٤٤٤١
١/٢٦	١٤٢٩/٥/٢٢ هـ	وقف ال رابعة	٢٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٦/١٣٧	١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	أرض مخطط الطلح	٣٠٠٠٠٠	—
٦/٢	١٤٣١/١/٢ هـ	أرض المحالة	٢٠٠٠٠٠	—
٦/٢٦	١٤٢٧/٢/١٣ هـ	أرض على طريق أبها الخميس	١٠٠٠٠٠٠٠	—
٤/٤٠٨/١	١٤٣١/٤/١١ هـ	أرض حي الهرير مخطط أبو ملح	٢٥٠٠٠٠	—
٦/٢٩	١٤٢٨/٢/٢٨ هـ	أرض الرصراص	٤٠٠٠٠٠	—
		الإجمالي	٣٢٦٧٠٠٠٠	٣٢٥٧٥٣٧٠
		يخصم : مجمع الأهلاك	—	(٣٧٤٦٦٤٨)
		صافي أصول الأوقاف	٣٢٦٧٠٠٠٠	٢٨٨٢٨٧٢٢

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر التحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - ٢٠١٥



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٠) الدائون :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
—	—	محمد نذير ( اعمال كهرباء لوقف طرق الرياض )	١١٠٠٠	—
—	—	شركة الزهير ( اعمال السلامة لوقف طريق الرياض )	٣٥٠٠	—
—	—	الإجمالي	١٤٥٠٠	—

إيضاح رقم (١١) مصروفات مستحقة :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٥٧٤٠١٦	—	مصروفات رواتب شهر ذي الحجة ١٤٣٥ هـ	—	—
٥٧٤٠١٦	—	الإجمالي	—	—

إيضاح رقم (١٢) إيرادات محصلة مقدماً :

تمثل ايجارات شقق ومحلات مقبوضة وتخص عام ١٤٣٧ هـ وتبلغ ١٠٧٦٩٤٩ ريال .

إيضاح رقم (١٣) صافي الأصول :

عام ١٤٣٦ هـ				البيان
الإجمالي بالريال	صافي أصول الأوقاف	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٦٧٥٥٧٣٣٧	٥٧٥٢١٣٧٩	١٠٨٢٧٦٧	٨٩٥٣١٩١	رصيد أول المدة
١٤٤٠٠	—	—	١٤٤٠٠	تسويات سنوات سابقة
١٠٧٢	١٢٥٧٩٢٦٤	(٥٢٠١٥٠)	(١٢٠٥٨٠٤٢)	التغير في صافي الأصول
٦٧٥٧٢٨٠٩	٧٠١٠٠٦٤٣	٥٦٢٦١٧	(٣٠٩٠٤٥١)	الرصيد في ١٢/٣٠/١٤٣٦ هـ

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٧٥٥٩٠٧  
Certified Acc. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

## إيضاح رقم (١٤) التبرعات :

١٤٣٦هـ				البيان
اجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
٥٧١٦٢٢٩	—	—	٥٧١٦٢٢٩	تبرعات عامة
١٢٨٣٠٨٦	—	١٢٨٣٠٨٦	—	تبرعات حلقات
٦٧١٨٢٩	٦٧١٨٢٩	—	—	تبرعات وقف خيري
١٠٥٨١٣	—	١٠٥٨١٣	—	اعانة الدولة
٧٧٧٦٩٥٧	٦٧١٨٢٩	١٣٨٨٨٩٩	٥٧١٦٢٢٩	الإجمالي

## إيضاح رقم (١٥) إيرادات أخرى :

عام ١٤٣٥هـ		البيان	عام ١٤٣٦هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٧٨٧	—	إيرادات أسهم الجمعية بشركة نادك	—	—
١٥٢٦٤٠٣	—	إيجار الشقق والمحلات من العمارات المملوكة والموقوفة للجمعية	١٣٣٧٠٨٣	—
١٥٢٧١٩٠	—	الإجمالي	١٣٣٧٠٨٣	—

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahtani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

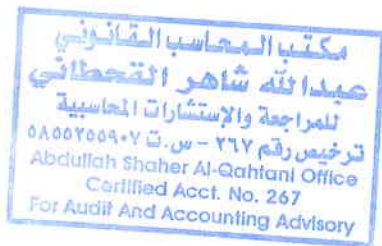
ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٦) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

البيان	رصيد أول العام	التبرعات المقيدة والاقواق وتبرعات عينية اوقاف الواردة خلال العام	المنقول من غير المقيد إلى الاوقاف	المحررو والمنصرف خلال العام	رصيد آخر العام
<u>أصول مقيدة</u>					
تبرعات حلقات	٦١٠٢٥٨	١٢٨٣٠٨٦	—	(١٨٩٣٣٤٤)	—
اعانة الدولة	٢١١٦٢٦	١٠٥٨١٣	—	—	٣١٧٤٣٩
زكاة	٢٦٠٨٨٣	٣١٤٦٩٥	—	(٣٣٠٤٠٠)	٢٤٥١٧٨
<u>أجمالى أصول مقيدة</u>	١٠٨٢٧٦٧	١٧٠٣٥٩٤	—	(٢٢٢٣٧٤٤)	٥٦٢٦١٧
<u>أصول اوقاف</u>					
أصول ثابتة اوقاف	٥٢٠٢٠٩٩٠	—	١٣٢٢٤٣٨٠	—	٦٥٢٤٥٣٧٠
تبرعات نقدية اوقاف	٥٥٠٠٣٨٩	٦٧١٨٢٩	—	(١٣١٦٩٤٥)	٤٨٥٥٢٧٣
<u>أجمالى أصول اوقاف</u>	٥٧٥٢١٣٧٩	٦٧١٨٢٩	١٣٢٢٤٣٨٠	(١٣١٦٩٤٥)	٧٠١٠٠٦٤٣
<u>الاجمالي</u>	٥٨٦٠٤١٤٦	٢٣٧٥٤٢٣	١٣٢٢٤٣٨٠	(٣٥٤٠٦٨٩)	٧٠٦٦٣٢٦٠

- تم نقل ١٣٢٢٤٣٨٠ ريال من غير المقيد إلى الموقوف وهو عبارة عن قيمة مباني الأوقاف المضافة هذا العام من اقفال حساب مشروعات تحت التنفيذ .



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٧) مصروفات الأنشطة :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٣٧٤٣٩٢٥	-	رواتب وأجور	٤١٦٤٢٢٣	-
١٠٠٠٠	-	المركز الصيفي	٥٧٠٦٥	-
٩٣٤٠٠	-	تجديد إقامات	٧٧٠٠٠	-
٨٣٤٠	-	تذاكر سفر	٢٨٥٥٧	-
١٤٧٠٠	-	مطبوعات	٤٧٨٧٥	-
٧٠٦٠٥	-	دعاية وإعلان	٥٠٧٢٠	-
٤٨٥١٢٨	-	جوائز	٢٠٣٨٠٥	-
١٠١٢٦١	-	م . ضيافة	٦٩٠٠٣	-
٧٣٥١٠	-	إيجارات	٩٩٢٩١	-
٢٨٠٨٠	-	مكافأة نهاية الخدمة	—	-
—	-	اعمار جامع الملك عبد العزيز	٢٠٠٠٠٠	-
٩٩٦٢	-	مصروفات معهد المعلمات	١٥٤١٣	-
٥٧٣٩٠٨	-	مصروفات مكتب حلقة الرونة	١٠٨٦١٠٤	-
٨٨٩٥٨	-	مصروفات مكتب حلقة وادي بن هشبيل	٧٥٥٠٠	-
٦١٢٠٤٧	-	مصروفات مكتب حلقة تندحة	٧٦٤٨٨٧	-
٩٢٦٠	-	مصروفات روضة	٤٦٤٥	-
٥٩٢٣٠٨٤	-	الإجمالي	٦٩٤٤٠٨٨	-

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والإشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shaher Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط

ترخيص رقم ( ٦/٦ )

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٨) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

عام ١٤٣٥ هـ		البيان	عام ١٤٣٦ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٠٦٠٤	-	مكافأة نهاية الخدمة	-	-
٣٨٧٧	-	نثریات	١١٩٣	-
٢٠١٠١	-	أدوات مكتبية	١٤٥٤١	-
١٢١١٧	-	بريد وهاتف	١٣٥٠٤	-
١٠١٧٦	-	كهرباء ومياه	٨٤٩٣	-
٩٣٩	-	صيانة ومحروقات	١٥٧٢	-
١٢٦٠٠	-	رسوم تجديد إقامات	١٠٢٠٠	-
٧٤٥٤٤	-	تأمينات اجتماعية	٨٥٥٢٧	-
٢٢٣٦	-	تذاكر سفر	٣٣٤٨	-
٢٨٥٠٠	-	إيجارات	٣١٠٠٠	-
٣٩١٨٠	-	تأمين طبي	٨٩٦٥٠	-
٩٦٤٥٠	-	م . صيانة	٩٥٤٠١	-
٢٧١٣	-	صيانة أجهزة	٤٢٣٨	-
٤٠٠٠	-	موقع على الانترنت	٢٠٠٠	-
٨٢٦٠	-	رسوم بنكية	١٣٨٠	-
٣٥٦٢٩٦	-	الإجمالي	٣٦٢٠٤٧	-

مكتب المحاسب القانوني  
عبدالله شاهر القحطاني  
للمراجعة والاستشارات المحاسبية  
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت.٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧  
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office  
Certified Acct. No. 267  
For Audit And Accounting Advisory

٦٥٤٧٤ م