

ABDULLAH SHAHER

Certified Accountant

Licence No. 267

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٧ 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 محافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير المراجعة .	(١)
قائمة المركز المالي كما في ٣٠/١٢/١٤٣٧ هـ .	(٢)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٧ هـ .	(٣)
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٧ هـ .	(٤)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (١٩) .	(٥) - (١٦)



(١)

المحاسب القانوني

من : عبد الله شاهر

إلى السادة : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا) المحترمين

ترخيص رقم ٦/٦

الموضوع : تقرير المراجعة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

نطاق المراجعة:

لقد فحصنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط كما في ١٤٣٧/١٢/٣٠هـ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٩) 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 المثبتة على برنامج حسابات آلي والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

رأي مطلق : في رأينا أن القوائم المالية المذكورة أعلاه ككل :

- ١- تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط كما في ١٤٣٧/١٢/٣٠هـ 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 والأوقاف المضافة للأصول الثابتة في عام ١٤٣٥هـ كما بالإيضاح رقم (١١) تتضمن أراضي ومباني مملوكة بصكوك شرعية تبلغ قيمتها ٢٧٤٤٠٠٠٠ ريال تم اثباتها بعد تقييمها من قبل مجلس إدارة الجمعية خلال عام ١٤٣٥هـ. والله الموفق . . .

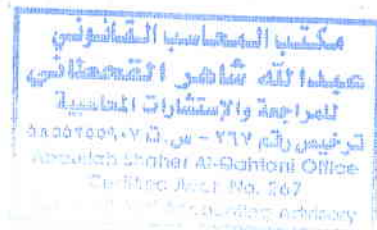
خميس مشيط في : ١٤٣٨/٣/٢٣هـ

الموافق : ٢٠١٦/١٢/٢٢م

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٢)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبأ)
ترخيص رقم (٦/٦)
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣٠/١٢/١٤٣٧هـ

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة :</u>
٥٣٦٦٧٧٨	٧٤٠١٤٢٦	(٣)	النقدية بالصندوق والبنوك
-	٣٤٥٠	(٤)	مدينون متنوعون
٤٦٥٨٤	٦٩٩١٧	(٥)	مصروفات مدفوعة مقدماً
٣١١٦٠٤	٩٢٤٦٥٥	(٦)	إيرادات مستحقة
<u>٥٧٢٤٩٦٦</u>	<u>٨٣٩٩٤٤٨</u>		اجمالي الأصول المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٠٠٤٩	١٠٠٤٩	(٧)	استثمارات طويلة الأجل
<u>١٠٠٤٩</u>	<u>١٠٠٤٩</u>		اجمالي الأصول غير المتداولة
			<u>الأصول الثابتة :</u>
١٤٣٠٥٢١	١٣٥٧٠٩٧	(٨)	الأصول الثابتة (بالصافي)
<u>١٤٣٠٥٢١</u>	<u>١٣٥٧٠٩٧</u>		إجمالي الأصول الثابتة
			<u>أصول أخرى</u>
-	٢١٨٢٢٠	(٩)	مشروعات تحت التنفيذ
-	٣٢٨٥٤٠	(١٠)	نفقات إيرادية مؤجلة
-	<u>٥٤٦٧٦٠</u>		إجمالي الأصول الأخرى
		(١١)	<u>أصول أوقاف</u>
<u>٦١٤٩٨٧٢٢</u>	<u>٦١٤٣٦٧٧٠</u>		اجمالي أصول الأوقاف
<u>٦٨٦٦٤٢٥٨</u>	<u>٧١٧٥٠١٢٤</u>		اجمالي الأصول
			<u>الالتزامات :</u>
١٤٥٠٠	١٩٠٠٠٠	(١٢)	الدائنون
-	١٣٧٢١٣	(١٣)	مصاريف مستحقة
١٠٧٦٩٤٩	٩٠٧٢٧	(١٤)	إيرادات محصلة مقدماً
<u>١٠٩١٤٤٩</u>	<u>٤١٧٩٤٠</u>		اجمالي الالتزامات
		(١٥)	<u>صافي الأصول :</u>
(٣٠٩٠٤٥١)	(١١٨٩٣٨٣)		صافي الأصول غير المقيدة
٥٦٢٦١٧	٤٧٥٥٨٧		صافي الأصول المقيدة
٧٠١٠٠٦٤٣	٧٢٠٤٥٩٨٠		صافي أصول الأوقاف
<u>٦٧٥٧٢٨٠٩</u>	<u>٧١٣٣٢١٨٤</u>		اجمالي صافي الأصول
<u>٦٨٦٦٤٢٥٨</u>	<u>٧١٧٥٠١٢٤</u>		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .
رئيس مجلس الإدارة
محاسب الجمعية
أمين الصندوق

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٧ هـ

بيان	عام ١٤٣٧ هـ					عام ١٤٣٦ هـ
	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي	ريال سعودي
الإيرادات و المكاسب :						
التبرعات	(١٦)	٧٥٦٣٥٣١	١٦٨٥٧٩٣	٧٢٤١٩٧	٩٩٧٣٥٢١	٧٧٧٦٩٥٧
اشتراكات		٩٠٠	-	-	٩٠٠	١٧٤٠٠
رسوم الروضة		١٣٨٦٩٠٠	-	-	١٣٨٦٩٠٠	-
تبرعات لمعهد المعلمات		٨٩٠٤	-	-	٨٩٠٤	-
تبرعات عينية		٨٦٨	-	١٢٤٦١٤٠	١٢٤٧٠٠٨	-
تبرعات الزكاة		-	٤٣٤٧٩٠	-	٤٣٤٧٩٠	٣١٤٦٩٥
ايرادات أخرى	(١٧)	٢٢٩٧٣٥٨	-	-	٢٢٩٧٣٥٨	١٣٣٧٠٨٣
صافي الأصول المحررة من القيود	(١/١٥)	٢٢٣٢٦١٣	(٢٢٠٧٦١٣)	(٢٥٠٠٠)	-	-
إجمالي الإيرادات و المكاسب		١٣٤٩١٠٧٤	(٨٧٠٣٠)	١٩٤٥٣٣٧	١٥٣٤٩٣٨١	٩٤٤٦١٣٥
مصروفات الأنشطة						
مصروفات زكاة		٦٦٣٩٠٠	-	-	٦٦٣٩٠٠	٣٣٠٤٠٠
مصروفات الأنشطة	(١٨)	٧٢٥٥١٧٣	-	-	٧٢٥٥١٧٣	٦٩٤٤٠٨٨
إجمالي مصروفات الأنشطة		(٧٩١٩٠٧٣)	-	-	(٧٩١٩٠٧٣)	(٧٢٧٤٤٨٨)
مجمّل التغير في صافي الأصول		٥٥٧٢٠٠١	(٨٧٠٣٠)	١٩٤٥٣٣٧	٧٤٣٠٣٠٨	٢١٧١٦٤٧
مصروفات عمومية وإدارية						
رواتب إدارية		١٦٤٧٨٤٥	-	-	١٦٤٧٨٤٥	٧٦٠٧٣٢
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(١٩)	٤٨٨٣٢٠	-	-	٤٨٨٣٢٠	٣٦٢٠٤٧
الإهلاك والإطفاء	(١١,١٠,٨)	١٥٣٤٧٦٨	-	-	١٥٣٤٧٦٨	١٠٤٧٧٩٦
مجموع المصروفات		(٣٦٧٠٩٣٣)	-	-	(٣٦٧٠٩٣٣)	(٢١٧٠٥٧٥)
التغير في صافي الأصول		١٩٠١٠٦٨	(٨٧٠٣٠)	١٩٤٥٣٣٧	٣٧٥٩٣٧٥	١٠٧٢

• الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر الشاهري
لمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - ب.س.٥٤٥٠٣٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Shahri Office
Certified Acc. No. 267
For: Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)
(٥) ترخيص رقم (٦/٦) المملوكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة واستهلاكاتها في ١٤٣٧/١٢/٣٠

إيضاح رقم (٨)

القيمة المدفوعة	مجموع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في ١٤٣٧/١٢/٣٠	إستحداث	إضافات	الرصيد في ١٤٣٧/١/١		الرصيد في ١٤٣٧/١٢/٣٠	إستحداث	إضافات	الرصيد في ١٤٣٧/١/١	
٩٣٢٢٢٣	١٣٨٢٧٣	-	٤٢٩٨٠	٩٥٢٩٣	%٤	١٠٧٤٤٩٦	-	١٠٧٤٤٩٦	مباني على أرض الغير	
٥٧٣١٢	٥٦٩٦٨	-	٢٢٨٥٦	٣٤١١٢	%٣٠	١١٤٢٨٠	-	١١٤٢٨٠	تصميمات في مباني الغير	
١	١٠٠٩٩٩	-	-	١٠٠٩٩٩	%٢٠	١٠١٠٠٠	-	١٠١٠٠٠	السيارات	
٢٤٧٣١٣	٤٤٠٩٢٠	-	٢٢٦١٧	٣٧٤٢٥٣	%١٠	٦٨٨٢٣٣	-	٦٥٣١٢٨	الأثاث	
٣٢٢٠٧	٢٢٤٤٣٦	-	٣٧٦٦٨	١٨٦٧٦٨	%٢٥	٢٥٦٢٤٣	-	١٩٥١٠٩	الكمبيوتر	
٣٣٧٤٠	١٦٩١٠	-	٦٢٨٩	١٠٦٢١	%١٥	٥٠٦٥٠	-	٣٧٠٠٠	المكيفات	
١	٧١٦٨٣	-	٥٧٨٧	٦٥٨٩٦	%١٥	٧١٦٨٤	-	٧١٦٨٤	الألات المكنية	
١	٣٣٩٩	-	-	٣٣٩٩	%١٠	٣٤٠٠	-	٣٤٠٠	لوحة إسم الجمعية	
١	٣٣٩	-	-	٣٣٩	%٥٠	٤٤٠	-	٤٤٠	صناديق تبرعات	
٣٧٣٥٠	٢٩٣٢٣	-	٩٦٨٨	١٩٢٧٥	%١٥	٦٦٧١٣	-	٦١٠٠٨	أجهزة كهربائية	
١٢٩٤٨	٢٤١٠	-	٣٢٨١	١٢٩	%٢٥	١٦٣٥٨	-	١٠٥٦٠	أجهزة الكترونية	
١٣٥٧٠٩٧	١٠٨٦٦٠٠	-	١٩٥٢١٦	٨٩١٣٨٤	-	٢٤٤٣٦٩٧	-	٢٣٢١٩٠٥	الإجمالي	

لم يتم اعادة تقدير الأصول المستهلكة دفتريا ولا زالت قيد الاستعمال مما يعد مخالفة للمادة الحادية عشر من القواعد والاجراءات المحاسبية للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر
للمراجعة والتدقيق المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٦٥٥٩٠٧٠٧
Abdullah Shaher Al-Qaniani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحقيق القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (بأ)

(٦)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف النفقات الإيرادية المؤجلة وإطافئها في ١٤٣٧/١٢/٣٠

إيضاح رقم (١٠)

القيمة المدفوعة	مجمع الإطفاء				التكلفة				البيان
	في	الرصيد في	إستعدادات	إضافات	نسبة الإستهلاك	الرصيد في	إستعدادات	إضافات	
١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	البيان
٣٢٨٥٤٠	٣١٤٦٠	—	٣١٤٦٠	٣٣%	٣٢٠٠٠٠٠	—	٣٢٠٠٠٠٠	—	الخطأ الإستراتيجية
٣٢٨٥٤٠	٣١٤٦٠	—	٣١٤٦٠	—	٣٢٠٠٠٠٠	—	٣٢٠٠٠٠٠	—	الإجمالي

كشف الأصول الثابتة للأوقاف وإستهلاكاتها في ١٤٣٧/١٢/٣٠

إيضاح رقم (١١)

القيمة المدفوعة	مجمع الإستهلاك				التكلفة				البيان
	في	الرصيد في	إستعدادات	إضافات	نسبة الإستهلاك	الرصيد في	إستعدادات	إضافات	
١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	١٤٣٧/١٢/٣٠	البيان
٣٣٠٨٥٣٨٠	—	—	—	—	٣٣٠٨٥٣٨٠	—	٤١٥٣٨٠	—	الأراضي
٢٨٣٥١٢٩٠	٥٠٥٤٧٤٠	—	١٣٠٨٠٩٢	٤%	٣٣٤٠٦١٣٠	—	٨٣٠٧٦٠	—	البنائي
٦١٤٣١٧٠	٥٠٥٤٧٤٠	—	١٣٠٨٠٩٢	—	٦٦٤٩١٥١٠	—	١٢٤٦١٤٠	—	الإجمالي

مكتب المحاسبة العامة القانوني
 محاسباً عاماً شاهر
 للإحاطة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٣٥٩٠٧
 Abdulrahman Shaher At-Action Office
 Certified Accol. No. 267
 For Audit And Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبأ)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٥١٤٣٧/١٢/٣٠

إيضاح رقم (١) التأسيس :

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبأ) 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 ١٢/٢/١٤٢٠هـ وتحمل شهادة التسجيل رقم ٦/٦ بتاريخ ١٣/١١/١٤٢٠هـ الصادرة من وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد . كما تم الموافقة على أن يكون المسمى المختصر للجمعية (نبأ) بموجب خطاب وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد رقم ١٨١٤٩ بتاريخ ٩/٤/١٤٣٧هـ.

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 ١٤٣٤هـ 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 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 فهنا لا 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 برنامج حاسب آلي في تسجيل معاملاتها المحاسبية .

٧/٢: يتم إطفاء النفقات الإيرادية المؤجلة على ٣ سنوات .

٨/٢: لا تقوم الجمعية باحتساب مكافآت ترك الخدمة ويتم احتسابها عند صرفها .



(٨)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)
ترخيص رقم (٦/٦)
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٣) النقدية بالصندوق و بالبنوك :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
-	-	الصندوق	٣١٢٠٤	-
٢٨٩١٨٥٧	٣٩	مصرف الراجحي /ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٠٦٥٠٠٧	٣٣٥٣٥٤٢	٢٣
٥٨٦٣٩٦	١٠	بنك البلاد /ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠٨	٦٠٦٤٩٠	٢١
١١١٠٧٩٨	٠٥	مصرف الراجحي /ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٧٠٠٠٣ مكتب الرونة	١٣٠١٩٤٣	٤٤
١٤٢٤٩	٨٩	مصرف الراجحي /ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٤٠٠٠٦ مكتب وادي بن هشبل	٣٨٧١٩	٨٩
١٩٠٣٨٧	٣٩	مصرف الراجحي /ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٣٠٠٠٧ مكتب تندحة	١٠٠٤٥٤	٠٤
٣٤٠٧٠١	١٨	بنك البلاد /ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠١٦	٤٦٢٠٨٨	١٣
٢٣٢٣٨٨	٠٣	مصرف الراجحي ح ١٠٠٧٠٥٨ معهد المعلمات	٢٥٨١٧٢	٠٣
-	-	مصرف الراجحي /ح/ ٣٩٨٨١٢	١٦٥١٧٣	٠٧
-	-	مصرف الراجحي /ح/ ٥٢٦٨٨٣	٥٣٣٨١	-
-	-	مصرف الراجحي /ح/ ٣٧٩٩١١	٨٣٩٣٥	٤٥
-	-	مصرف الراجحي /ح/ ٣٦٢٩٢٥	٢٤٠٢	-
-	-	مصرف الراجحي /ح/ ٢٧٨٨١٦	٤٤٩٦٦	٩٩
-	-	مصرف الانماء /ح/ ٦٨٢٥٥٥٥٥٥٠٦٠٠٠	٣٩٤٧٦٥	-
-	-	بنك الرياض /ح/ ٥١٨١٠٧٤٧٤٩٩٤٠	١١٤٩٥٧	٦٦
-	-	البنك الأهلي /ح/ ٤٢٢٩١٦١٢٠٠٠١٠٠٠	٢٤٩٢٩٠	-
-	-	بنك الجزيرة /ح/ ١٠٤٣٢٧٩٣٦٠٠١	١٣٩٩٤١	-
٥٣٦٦٧٧٨	٠٣	الإجمالي	٧٤٠١٤٢٦	١٤

إيضاح رقم (٤) مدينون متنوعون :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
-	-	ذمم مدينة	٣٤٥٠	-
-	-	الإجمالي	٣٤٥٠	-

عبدالله شاهر المحاسب القانوني
للمراجعة والاستشارات المعاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qasbi Office
Certified Acc. No. 267
For Audit, Accounting, Taxing, Advisory

(٩)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٥) مصروفات مدفوعه مقدماً :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤٦٥٨٤	-	ايجارات	٦٩٩١٧	-
٤٦٥٨٤	-	الإجمالي	٦٩٩١٧	-

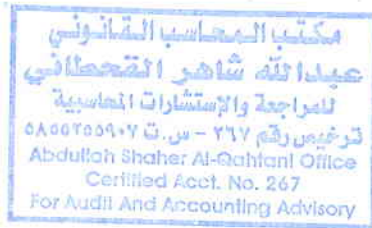
إيضاح رقم (٦) إيرادات مستحقة :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٣٥٨١٧	-	ايجارات الشقق والمحلات المؤجرة حتى ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ وغير مسددة	٩٨٨٦٨	-
٧٨٧	-	ايرادات أسهم شركة نادك	٧٨٧	-
٢٧٥٠٠٠	-	ايجار الوقف المؤجر للأحوال المدنية من ١٤٣٦/٧/١ هـ إلى ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ	٨٢٥٠٠٠	-
٣١١٦٠٤	-	الإجمالي	٩٢٤٦٥٥	-

إيضاح رقم (٧) استثمارات طويلة الأجل :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ 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 اعداد القوائم المالية .



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

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

ايضاح رقم (٩) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
		وقف الإحسان	٢٥٠٠٠	-
		مبنى إدارة الجمعية	١٢٨٠٠٠	-
-	-	معمل المقرأة الرقمي	٦٥٢٢٠	-
-	-	الإجمالي	٢١٨٢٢٠	-

ايضاح رقم (١٠) نفقات إيرادية مؤجلة وإهلاكاتها : (كشف مرفق)

يتم إطفاء النفقات الإيرادية المؤجلة بنسبة ٣٣% سنويا بناء على عقد التنفيذ.

إيضاح رقم (١١) أصول الأوقاف :

١/١١: أصول الأوقاف وإستهلاكاتها بكشف مرفق .

٢/١١: 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 أوقفه أحد المتبرعين للجمعية عام ١٤٣٥ هـ وتم تقييمه من

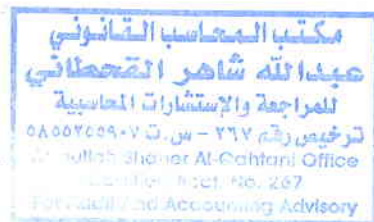
قبل مجلس الادارة بمبلغ ٣٥٠٠٠٠ ريال للأرض والمبنى معاً .

٣/١١: الأراضي والمباني المضافة هذا العام عبارة عن نسبة من نصيب أحد الشركاء في فندق ليالي الخميس

ياجمالي مبلغ ١٢٤٦١٤٠ ريال تم تقسيمها من قبل إدارة الجمعية إلى ٤١٥٣٨٠ ريال للأرض و ٨٣٠٧٦٠ ريال

للمبنى وهي مشتهة بموجب صك بدون قيمة وقد تم تقييم قيمة الفندق بالكامل عن طريق مؤسسة نواة التنمية

للتقييم العقاري.



(١١)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)
ترخيص رقم (٦/٦)
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

٣/١١ : 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 بعنود	٢٠٠٠٠٠	٨٣١٩٩٥
٨٣٩	١٤٢٣/١٠/٢٥ هـ	الوقف الثاني طريق أبها الخميس	١٨١٠٠٠٠	٥٩٥٢١٤٣
٧/١١٦	١٤٢٥/٩/٢٠ هـ	الوقف الثالث بعنود	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 والمطي 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 الهيميلة	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	١٢٧٤٤٤٤١
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 الرصرص	٤٠٠٠٠٠	—
٣/٣٧٣/٤٠٣	١٤٣٧/١١/٣ هـ	فندق ليالي الخميس (مضاف هذا العام)	٤١٥٣٨٠	٨٣٠٧٦٠
الإجمالي				
٣٣٤٠٦١٣٠	٣٣٠٨٥٣٨٠			
(٥٠٥٤٧٤٠)	—	ينخصم : مجمع الأهلك		
٢٨٣٥١٣٩٠	٣٣٠٨٥٣٨٠	صافي أصول الأوقاف		

(١٢)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبأ)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٢) الدائون :

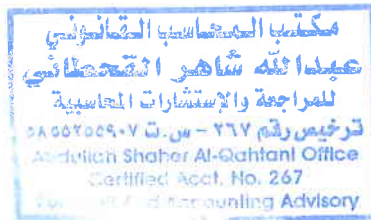
عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١١٠٠٠	-	محمد نذير (اعمال كهرباء لوقف طرق الرياض)	-	-
٣٥٠٠	-	شركة الزهير (اعمال السلامة لوقف طريق الرياض)	-	-
-	-	مؤسسة جدارات التميز	١٩٠٠٠٠	-
١٤٥٠٠	-	الإجمالي	١٩٠٠٠٠	-

إيضاح رقم (١٣) مصاريف مستحقة :

١٤٣٦ هـ		البيان	١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
-	-	تأمينات إجتماعية	٧٧٢٨	٢٤
-	-	رواتب مستحقة	١٢٩٤٨٥	-
-	-	الإجمالي	١٣٧٢١٣	٢٤

إيضاح رقم (١٤) إيرادات محصلة مقدماً :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٠٧٦٩٤٩	-	ايجارات شقق ومحلات مقدمة	٩٠٧٢٧	-
١٠٧٦٩٤٩	-	الإجمالي	٩٠٧٢٧	-



(١٣)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٥) صافي الأصول :

البيان	عام ١٤٣٧ هـ				عام ١٤٣٦ هـ
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي بالريال	الاجمالي بالريال
رصيد أول المدة	(٣٠٩٠٤٥١)	٥٦٢٦١٧	٧٠١٠٠٦٤٣	٦٧٥٥٧٣٣٧	٦٧٥٥٧٣٣٧
تسويات سنوات سابقة	-	-	-	-	١٤٤٠٠
التغير في صافي الأصول	١٩٠١٠٦٨	(٨٧٠٣٠)	١٩٤٥٣٣٧	٣٧٥٩٣٧٥	١٠٧٢
الرصيد آخر المدة	(١١٨٩٣٨٣)	٤٧٥٥٨٧	٧٢٠٤٥٩٨٠	٧١٣٣٢١٨٤	٦٧٥٧٢٨٠٩

إيضاح رقم (١/١٥) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

البيان	رصيد أول العام	التبرعات المقيدة والاقواق وتبرعات عينية اوقاف الواردة خلال الفترة	المنقول من غير المقيد إلى اوقاف	المحررو المنصرف خلال الفترة	رصيد في آخر العام
<u>أصول مقيدة</u>					
تبرعات حلقات	-	١٦٨٥٧٩٣	-	(١٥٤٣٧١٣)	١٤٢٠٨٠
اعانة الدولة	٣١٧٤٣٩	-	-	-	٣١٧٤٣٩
زكاة	٢٤٥١٧٨	٤٣٤٧٩٠	-	(٦٦٣٩٠٠)	١٦٠٦٨
<u>اجمالي أصول مقيدة</u>	٥٦٢٦١٧	٢١٢٠٥٨٣	-	(٢٢٠٧٦١٣)	٤٧٥٥٨٧
<u>أصول اوقاف</u>					
أصول ثابتة اوقاف	٦٥٢٤٥٣٧٠	-	-	-	٦٥٢٤٥٣٧٠
تبرعات نقدية وعينية اوقاف	٤٨٥٥٢٧٣	١٩٧٠٣٣٧	-	(٢٥٠٠٠)	٦٨٠٠٦١٠
<u>اجمالي أصول اوقاف</u>	٧٠١٠٠٦٤٣	١٩٧٠٣٣٧	-	(٢٥٠٠٠)	٧٢٠٤٥٩٨٠

• مبلغ الزكاة المحرر وقدره (٦٦٣٩٠٠) ريال ستمائة وثلاثة وستون الف وتسعمائة ريال تم صرفه لمنسوبي الجمعية .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر التجميلي
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer & Co. Certified Acct. No. 267
Accounting Adv.

عبدالله شاهر... محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧ - ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧

ABDULLAH SHAHER

Cert. Acct. Lic. No. 267

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبأ)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٦) التبرعات :

عام ١٤٣٦ هـ	عام ١٤٣٧ هـ				البيان
	اجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
٥٧١٦٢٢٩	٧٥٦٣٥٣١			٧٥٦٣٥٣١	تبرعات عامة
١٢٨٣٠٨٦	١٦٨٥٧٩٣		١٦٨٥٧٩٣	.	تبرعات حلقات
٦٧١٨٢٩	٧٢٤١٩٧	٧٢٤١٩٧	.	.	تبرعات وقف خيري نقدية
.	١٢٤٧٠٠٨	١٢٤٦١٤٠	.	٨٦٨	تبرعات عينية
١٠٥٨١٣	اعانة الدولة
٧٧٧٦٩٥٧	١١٢٢٠٥٢٩	١٩٧٠٣٣٧	١٦٨٥٧٩٣	٧٥٦٤٣٩٩	الإجمالي

إيضاح رقم (١٧) إيرادات أخرى :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١٣٣٧٠٨٣	-	إيجار الشقق والمحلات من العمارات المملوكة والموقوفة للجمعية	٢٢٨٩٣٢٥	-
.	-	ايراد المقصف	٨٠٣٣	-
١٣٣٧٠٨٣	-	الإجمالي	٢٢٩٧٣٥٨	-

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر الصحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ق. ٥٤٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahiani Office
Certified Acct. No. 267
Tax, HR and Accounting Advisory

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (تبأ)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٨) مصروفات الأنشطة :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
٤١٦٤٢٢٣	-	رواتب وأجور	٤٠٨٥٨٧٩	-
٥٧٠٦٥	-	المركز الصيفي	.	-
٧٧٠٠٠	-	تجديد إقامات	٨٥٠٥٠	-
٢٨٥٥٧	-	تذاكر سفر	٧١٦٦	-
٤٧٨٧٥	-	مطبوعات	٥٧٢٨٠	٤٥
٥٠٧٢٠	-	دعاية وإعلان	٥٣٢٣٣٠	-
٢٠٣٨٠٥	-	جوائز ومكافآت	٥٦٥٨٦٠	٥٠
٦٩٠٠٣	-	م . ضيافة	٧٦٥٤٨	٢٤
٩٩٢٩١	-	إيجارات	١٦٩٩١٧	-
-	-	مكافأة نهاية الخدمة	٦١٧٧	-
٢٠٠٠٠٠	-	اعمار جامع الملك عبد العزيز	.	-
١٥٤١٣	-	مصروفات معهد المعلمات	.	-
١٠٨٦١٠٤	-	مصروفات مكتب حلقة الرونة	١٢٣٣٣٧٥	-
٧٥٥٠٠	-	مصروفات مكتب حلقة وادي بن هشبل	.	-
٧٦٤٨٨٧	-	مصروفات مكتب حلقة تندحة	٣١٠٣٣٨	-
٤٦٤٥	-	مصروفات روضة	٥١٩٩٣	-
-	-	برنامج ابناء الحزم	٢٧٦٤١	-
-	-	حلقات القادسية	٣٠٠٨٥	-
-	-	انتقال ومواصلات	٢٢٠٠	-
-	-	احبار	١٨٢٥	-
-	-	تأمين طبي	١١٥٠٨	-
٦٩٤٤٠٨٨	-	الإجمالي	٧٢٥٥١٧٣	١٩

محاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
Auditors

(١٦)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٩) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

عام ١٤٣٦ هـ		البيان	عام ١٤٣٧ هـ	
ريال	هـ		ريال	هـ
١١٩٣	-	نثریات	٥٨٠٢	٢٥
١٤٥٤١	-	أدوات مكتبية	٣١٧٢٠	-
١٣٥٠٤	-	بريد وهاتف	٢٢٢٨٩	٣٤
٨٤٩٣	-	كهرباء ومياه	١٣٤١٣	٠٧
١٥٧٢	-	صيانة ومحروقات	٨١٨٥	-
١٠٢٠٠	-	رسوم تجديد إقامات	٢٨٠٥٠	-
٨٥٥٢٧	-	تأمينات اجتماعية	٧٠٩٧١	٨٠
٣٣٤٨	-	تذاكر سفر	٨٩٠٠	-
٣١٠٠٠	-	إيجارات	١٦٥١٠	-
-	-	مكافأة نهاية الخدمة	٢٨٨٩٥	-
٨٩٦٥٠	-	تأمين طبي	١١٩٨٠٢	-
٩٥٤٠١	-	م . صيانة مباني	٨٥٤٥٦	٥٥
٤٢٣٨	-	صيانة أجهزة	٤٦٨٩	-
٢٠٠٠	-	موقع على الانترنت (دعم فني)	٤٧٢٣	-
-	-	انتداب	١٦١٩٦	-
-	-	تأمين مركبات واستمارات	١١٢٥	-
١٣٨٠	-	رسوم بنكية	١٣٦٨	٠١
-	-	دورات تدريبية	٧٠٠٠	-
-	-	ضيافة	١٣٢٢٣	٦٠
٣٦٢٠٤٧	-	الإجمالي	٤٨٨٣١٩	٦٢

م ٧١٩٩٤

