

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

المحتويات

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل .	(١-٢)
قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ .	(٣)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ .	(٤)
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ .	(٥)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (٢٠) .	(٦) - (١٨)



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين إلى السادة /جمعية تحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط (نبأ)

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الرأي :

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط (نبأ) والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ وقائمة الانشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، والإيضاحات حول القوائم المالية المكونة من ملخص للسياسات المحاسبية الهامة والمعلومات التفسيرية الاخرى .

وفي رأينا فان القوائم المالية المرفقة :

تظهر بعدل من كافة النواحي الجوهرية المركز المالي لجمعية تحفيظ القرآن الكريم بخميس مشيط (نبأ) كما في ١٤٣٩/١٢/٣٠هـ وادائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك واداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا ايضاً بمتطلبات سلوك واداب المهنة الاخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد ان ادلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير اساساً لرأينا في المراجعة .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية :-

إن الإدارة هي المسئولة عن اعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من اعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ .

والمكلفون بإدارة الجمعية هم المسئولون عن الاشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .





(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل اهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ واصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا . ان التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد الا انه ليس ضماناً على ان المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن اي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن ان تنشأ التحريفات عن غش او خطأ .

ويوجد المزيد من الوصف لمسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في الموقع الالكتروني للهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وبشكل هذا الوصف جزء من تقريرنا

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية:-

في رأينا فان القوائم المالية المرفقة :-

- ١- تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات الخيرية ومع معيار المنشآت غير الهادفة للربح فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية
- ٢- تتفق مع السجلات المحاسبية المدونة في الحاسب الالي والتقارير المستخرجة منها. والله الموفق ، ،

خميس مشيط في ٢٠١٨/١١/٦ م

الموافق : ١٤٤٠/٢/٢٨ هـ

عبدالله شاهر

محاسب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧



(٣)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في محافظة خميس مشيط (نبا)
ترخيص رقم (٦/٦)
خميس مشيط - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/١٢/٣٩هـ

٥١٤٣٨	٥١٤٣٩	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول
			الأصول المتداولة :
٧٣٢٨٩٦٢	٥٥٠٤٨٥٢	(٣)	التفدية بالصندوق والبنوك
٧٠٩٧٢	٦٦٨٣٢	(٤)	مدينون متنعون
٢٣٥٨٤	٢٥٧٩١٠	(٥)	مصرفات مدفوعه مقدماً
١٥٥٧٤٨	٢١٢٥٨١٧	(٦)	إيرادات مستحقة
.	٢٦٤٣٤		المستودع
<u>٩١٩٣٢٦٦</u>	<u>٧٩٨١٨٤٥</u>		إجمالي الأصول المتداولة (١)
١٠٠٤٩	١٠٠٤٩	(٧)	الأصول غير المتداولة
<u>١٠٠٤٩</u>	<u>١٠٠٤٩</u>		استثمارات طويلة الأجل
		(٧)	إجمالي الأصول غير المتداولة (٢)
			الأصول الثابتة :
١٨١٨٨٤٦	٢٠٨٧١٣٢	(٨)	الأصول الثابتة (بالصافي)
<u>١٨١٨٨٤٦</u>	<u>٢٠٨٧١٣٢</u>		إجمالي الأصول الثابتة (٣)
			أصول أخرى
٤١٥٠٠٠	٢٥٠٠٠	(٩)	مشروعات تحت التنفيذ
٢٠٩٧٤٠	١٩٠٦٥٣	(١٠)	نفقات إيرادية موجلة
<u>٦٢٤٧٤٠</u>	<u>٢١٥٦٥٣</u>		إجمالي الأصول الأخرى (٤)
		(١١)	أصول أوقاف
<u>٥٩٦١٤٩٩</u>	<u>٥٩٧٢٢٤٩٩</u>		صافي أصول الأوقاف (٥)
<u>٧١٢٦١٨٢٠</u>	<u>٧٠٠١٧١٧٨</u>		إجمالي الأصول $٥+٤+٣+٢+١=٦$
			الائتمانات :
٢٥٣١٨٩	٤٢٧٠٣١	(١٢)	الدائنون
٤٣٥١٢	٦٦٢٠٣	(١٣)	مصاريف مستحقة
٣٠٤٠٤٤	.	(١٤)	إيرادات محصلة مقدماً
٦٦٨٢٨١	٩٩٧٢١٦	(١٥)	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
.	١٦٠٠		صندوق الايجار
<u>١٢٦٩٠٢٦</u>	<u>١٤٩٢٠٥٠</u>		إجمالي الائتمانات (٧)
		(١٦)	صافي الأصول :
(٤٢٣٩٥١٠)	(٨١٤٥٣٧٦)		صافي الأصول غير المقيدة
١٧٦٤٢٧٨	٢٣٥٥٣٣٣		صافي الأصول المقيدة
٧٢٤٦٨٠٢٦	٧٤٣١٥١٧١		صافي أصول الأوقاف
<u>٦٩٩٩٢٧٩٤</u>	<u>٦٨٥٢٥١٢٨</u>		إجمالي صافي الأصول (٨)
٧١٢٦١٨٢٠	٧٠٠١٧١٧٨		إجمالي الائتمانات وصافي الأصول $٨+٧=٩$

المراجعة والتدقيق المحاسبية
شاهر التميمي
٥٠٢٥٩٥٧٧

وغيره من القوائم المالية و نظر
لا يتجزأ من القوائم المالية و
رئيس مجلس الإدارة
أمين الصندوق

محاسب الجمعية

Cert. Acc. Lic. No. 267

محاسب قانوني - ترخيص رقم ٢٦٧

عبدالله شاهر

ABDULLAH SHAHER

Chartered Acct. No. 267

Chartered Accountant's Office

Accounting Advisory

٢٦٧

٢٦٧

٢٦٧

٢٦٧

(٤)

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣٠/١٢/١٤٣٩ هـ

البيان	عام ١٤٣٩ هـ					عام ١٤٣٨ هـ
	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي	ريال سعودي
الإيرادات و المكاسب :						
التبرعات	(١٧)	٥٩٥٤٧٠٥	٢١٦١٥٧٤	٣٣٩٣٤٥	٨٤٥٥٦٢٤	٩٢٦٥٦٤٨
تبرعات الزكاة		٠	٤٢٦٩٧٩	٠	٤٢٦٩٧٩	٣٧٨٢١٠
ايرادات أخرى	(١٨)	٢٢٥٣٢٨٩	٠	٠	٢٢٥٣٢٨٩	٢٤٧٤٦٥١
صافي الأصول المحررة من القيود	(١/١٦)	١٩٩٧٤٩٨	(١٩٩٧٤٩٨)	٠	٠	٠
إجمالي الإيرادات و المكاسب		١٠٢٠٥٤٩٢	٥٩١٠٥٥	٣٣٩٣٤٥	١١١٣٥٨٩٢	١٢١١٨٥٠٩
مصروفات الأنشطة						
مصروفات الأنشطة	(١٩)	٨٢٦٣٠٤٠	٠	٠	٨٢٦٣٠٤٠	٧٠٦٠٦٨٧
مصروف الزكاة		٩٩٩٤٤	٠	٠	٩٩٩٤٤	٣٧١٥١٠
إجمالي مصروفات الأنشطة		(٨٣٦٢٩٨٤)	٠	٠	(٨٣٦٢٩٨٤)	(٧٤٣٢١٩٧)
مجمل التغير في صافي الأصول		١٨٤٢٥٠٨	٥٩١٠٥٥	٣٣٩٣٤٥	٢٧٧٢٩٠٨	٤٦٨٦٣١٢
مصروفات عمومية وإدارية						
رواتب واجور إدارية		٢٦٣٩٠١٠	٠	٠	٢٦٣٩٠١٠	٢٦١٩٧٨٣
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(٢٠)	١١٥٤٢٤٧	٠	٠	١١٥٤٢٤٧	٨٠٥١٩٨
الإهلاك والإطفاء	(١١,١٠,٨)	١٨١١٨٣٠	٠	٠	١٨١١٨٣٠	١٧٥٨١٢٧
خسائر رأسمالية		٠	٠	٠	٠	١٦٦١٧٨
مجموع المصروفات		(٥٦٠٥٠٨٧)	٠	٠	(٥٦٠٥٠٨٧)	(٥٣٤٩٢٨٦)
التغير في صافي الأصول		(٣٧٦٢٥٧٩)	٥٩١٠٥٥	٣٣٩٣٤٥	(٢٨٣٢١٧٩)	(٦٦٢٩٧٤)

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزء 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

(٥)

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

قائمة التدفقات النقدية - بالطريقة الغير المباشرة - للسنة المنتهية في ١٢/٣٠/١٤٣٩هـ

١٤٣٨هـ	١٤٣٩هـ	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
(٦٦٢٩٧٤)	(٢٨٣٢١٧٩)	التغير في صافي الأصول
١٧٥٨١٢٧	١٨١١٨٣٠	استهلاك واطفاء الموجودات الثابتة والاقاف والنفقات الايرادية
٦٦٨٢٨١	٣٢٨٩٣٥	(الزيادة) مخصص نهاية الخدمة
(٦٧٥٢٢)	٤١٤٠	(الزيادة) أو النقص في مدينون متنوعون
(١٦٥٦٦٧)	(٢٢٣٢٦)	(الزيادة) أو النقص في مصاريف مدفوعة مقدماً
(٦٣٣٠٩٣)	(٥٦٨٠٦٩)	(الزيادة) أو النقص في إيرادات مستحقة
٠	(٢٦٤٣٤)	(الزيادة) أو النقص في المستودع
٦٣١٨٩	١٧٣٨٤٢	الزيادة أو (النقص) في الدائنون وأمانات للغير
(٩٣٧٠١)	٢٢٦٩١	الزيادة أو (النقص) في مصروفات مستحقة
٢١٣٣١٧	(٣٠٤٠٤٤)	الزيادة أو (النقص) في إيرادات مقدمة
٠	١٦٠٠	الزيادة أو (النقص) في صندوق الادخار
<u>١٠٧٩٩٥٧</u>	<u>(١٤١٠٠١٤)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) الناتجة من في الأنشطة التشغيلية (١)
		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
(٧٦٩١٥٩)	(٥٢٤٥٦٨)	إضافات أصول ثابتة
(٧٦٢٤٤)	(١٥٠٧٨٠٠)	إضافات أصول أوقاف
٠	(١٣٦٠٠٠)	نفقات ايرادية مؤجلة
٥٦٦١٧٨	٠	إستبعاد أصول ثابتة بالصافي
٠	(٢٤١)	مجمع اهلاك مستبعد
(١٩٦٧٨٠)	٣٩٠٠٠٠	(الزيادة) النقص في مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٤٧٦٠٠٥)</u>	<u>(١٧٧٨٦٠٩)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) في الأنشطة الاستثمارية (٢)
		التدفقات النقدية من أنشطة التمويل
٠	١٥٠٧٨٠٠	تسويات على صافي أصول الأوقاف
(٦٧٦٤١٦)	(١٤٣٢٨٧)	تسويات على صافي الأصول (تسويات سنوات سابقة)
<u>(٦٧٦٤١٦)</u>	<u>١٣٦٤٥١٣</u>	صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل (٣)
(٧٢٤٦٤)	(١٨٢٤١١٠)	(٣+٢+١)
٧٤٠١٤٢٦	٧٣٢٨٩٦٢	رصيد النقدية في أول المدة
٧٣٢٨٩٦٢	٥٥٠٤٨٥٢	رصيد النقدية في اخر المدة

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية و تقرأ معها .

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

(٦) ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ١٢/٢/٣٠هـ - ١٤٣٩هـ

إيضاح رقم (٨)

القيمة الدفترية	مجمع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في	إستيعادات	إضافات	الرصيد في		إستيعادات	إضافات	الرصيد في		
في	١٢/٢/٣٠هـ	١٢/٢/٣٠هـ	١٢/٢/٣٠هـ	١/١/٣٠هـ	١٢/٢/٣٠هـ	١٢/٢/٣٠هـ	١/١/٣٠هـ	١/١/٣٠هـ		
٨٥٠٢٦٣	٢٢٤٢٣٣	—	٤٢٩٨٠	١٨١٢٥٣	%٤	١٠٧٤٤٩٦	—	١٠٧٤٤٩٦	مباني على أرض الغير	
٥٥٥٥٧	١٢١٩٨٤	—	٣٥٥٠٨	٨٦٤٧٦	%٢٠	١٧٧٥٤١	—	١٤٧٥٤١	تجهيزات في مباني الغير	
١	١٠٠٠٩٩٩	—	٠	١٠٠٠٩٩٩	%٢٠	١٠١٠٠٠٠	—	١٠١٠٠٠٠	السيارات	
٤٤٢١٧٨١	٥٣٤٠٢٩	—	١٧٥٧	٥٣٢٧٧٢	%١٠	٩٨٠٨١٠	—	٩٥٩٤٩٠	الأثاث	
٢٤٥٧٠	٣٥٥١٧٤	—	٣٩١٦٥	٣١٦٠٠٩	%٢٥	٣٧٩٧٤٤	—	٣٦٩١٩٤	الكمبيوتر	
٥٤٧٣٦	٤١٦٠٠	—	١٥١٩٣	٢٦٤٠٧	%١٥	٩٦٣٣٦	—	٨٧٦٤٦	البكجات	
١	٧١٦٨٣	—	٠	٧١٦٨٣	%١٥	٧١٦٨٤	—	٧١٦٨٤	الألات المكنية	
١٦٢٥١	٦١٤٩	—	١٩٠٠	٤٢٤٩	%١٠	٢٢٤٠٠	—	٢٢٤٠٠	لوحة اسم الجمعية	
١	٢٣٩	—	٠	٢٣٩	%٥٠	٢٤٠	—	٢٤٠	صناديق تبرعات	
٤٠٦٨٨	٥٦٥٦٩	—	١٤٤٦١	٤٢١٠٨	%١٥	٩٧٢٥٧	—	٨٩٦١٦	أجهزة كهربائية	
١٧٥٣٤٦	١٠٠٨٠٨	—	٦٨٧٣٤	٣٢٠٧٤	%٢٥	٢٧٦١٥٤	—	٢٧٣٠٣١	أجهزة الكهربية	
٤٣٨٩	٣٥٦	—	٣٥٦	٠	%١٠	٤٧٤٥	—	٠	أجهزة سلامة	
١٦٦٨٥٨٤	١٦٦٣٨٧٣	—	٢٢٠٠٥٤	١٣٩٣٧٦٩	—	٣٢٨٢٤٠٧	—	٣١٩٦٣٣٨	إجمالي أصول الجمعية (١)	

لم يتم إعادة تقدير الأصول المستهلكة تقريبا ولا زلت قيد الاستعمل مما يعد مخالفة للمادة الحادية عشر من القواعد والأجراءات المحاسبية للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسباتي
للمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahitani Office
Certified Accot. No. 267
For Audit And Accounting Advisor

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

تابع كشف الأصول الثابتة ومجمع استهلاكاتها في ١٢/٢/٣٠ هـ ١٤٣٩ هـ

القيمة الدفترية	مجمع الاستهلاك				نسبة	التكلفة				البيان
	الرصيد في	إستثمارات	إضافات	الرصيد في		الرصيد في	إستثمارات	إضافات	الرصيد في	
في	١٢/٢/٣٠ هـ ١٤٣٩	وتسويات	١٢/٢/٣٠ هـ ١٤٣٩	١/١ هـ ١٤٣٩	الاستهلاك	١٢/٢/٣٠ هـ ١٤٣٩	١/١ هـ ١٤٣٩	١/١ هـ ١٤٣٩		
٢٠٠٨٥٨	١٠٤٠٨	١٥٥	١٠٤٠٨	١٥٥	%١٠	٢١١٢٢٦	—	١٩٥٢١٨	١٥٥٨٨	لائحة (الرؤية)
١١٥٩٢	١٥٥٨	٨٦	١٥٥٨	٨٦	%٢٥	١٣١٥٠	—	١٢٢٢٠	٩٣٠	لكميون (الرؤية)
١١٦٤٦	٩٤٤	—	٩٤٤	٠	%١٥	١٢٥٩٠	—	١٢٥٩٠	٠	جهاز كهربائية (الرؤية)
١٣٣٠	١٩٠	—	١٩٠	٠	%٢٥	١٥٢٠	—	١٥٢٠	٠	جهاز الكترونية (الرؤية)
٥٧٢١١	٤٦٣٩	—	٤٦٣٩	٠	%١٥	٦١٨٥٠	—	٦١٨٥٠	٠	كففات (الرؤية)
١٠٨٠٠٠	١٢٠٠٠	—	١٢٠٠٠	٠	%٢٠	١٢٠٠٠٠	—	١٢٠٠٠٠	٠	سيارات (الرؤية)
١١٩٩	٥٢	—	٥٢	٠	%١٠	١٢٥١	—	١٢٥١	٠	جهاز سلامة (الرؤية)
٢٦٧١٢	٦٦٧٨	—	٦٦٧٨	٠	%٢٠	٣٣٣٩٠	—	٣٣٣٩٠	٠	حسبات في ماني الغير (الرؤية)
٤١٨٥٤٨	٣٦٤٦٩	٢٤١	٣٦٤٦٩	٢٤١	—	٤٥٥٠١٧	—	٤٣٨٤٩٩	١٦٥١٨	جمالي أصول الرؤية (٢)
٢٠٨٧١٣٢	١٦٥٠٢٩٢	٢٤١	٢٥٦٥٢٣	١٣٩٤٠١٠	—	٣٧٧٧٤٢٤	—	٥٢٤٥٦٨	٣٢١٢٨٥٦	إجمالي العام (٢+١)

لم يتم اعادة تقدير الاصول المستهلكة تقريبا ولازالت قيد الاستعمال مما يعط مخالفة للمادة الحادية عشر من القواعد والاجراءات المحاسبية للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

مكتب المحاسب القانوني
 عبد الله شاهر القحطاني
 للمراجعة والاستشارات المحاسبية
 ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت.٥٥٥٥٥٩٠٧
 Abdulhah Shaher Al-Qahatani Office
 Certified Acct. No. 267
 For Audit And Accounting Advisor

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

(٨)

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

كشف النفقات الإيرادية المؤجلة ومجمع إطفائها في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

إيضاح رقم (١٠)

القيمة المدفوعة في	مجمع الإطفاء				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في	إستهادات	إضافات	الرصيد في		إستهادات	إضافات	الرصيد في		
١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ			١٤٣٩/١/١ هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ			١٤٣٩/١/١ هـ		
١٩٠٦٥٣	٣٠٥٣٤٧	—	١٥٥٠٨٧	١٥٠٢٦٠	%٣٣	٤٩٦٠٠٠	—	١٣٦٠٠٠	٣٦٠٠٠٠	الخطلة الإستراتيجية
١٩٠٦٥٣	٣٠٥٣٤٧	—	١٥٥٠٨٧	١٥٠٢٦٠	—	٤٩٦٠٠٠	—	١٣٦٠٠٠	٣٦٠٠٠٠	الإجمالي

إيضاح رقم (١١) كشف الأصول الثابتة للأوقاف ومجمع إستهلاكها في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

القيمة المدفوعة في	مجمع الإستهلاك				نسبة الإستهلاك	التكلفة				البيان
	الرصيد في	إستهادات	إضافات	الرصيد في		إستهادات	إضافات	الرصيد في		
١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ			١٤٣٩/١/١ هـ	١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ			١٤٣٩/١/١ هـ		
٣٣٠٩٥٣٨٠	٠	٠	٠	٠	—	٣٣٠٩٥٣٨٠	٠	٣٣٠٩٥٣٨٠	٣٢٧٩٥٣٨٠	الأراضي
٢٦٥٠٠٩٠٠	٧٦٨٥٣٠	٠	١٣٤٥٤٤٥	٦٣٣٩٧٨٥	%٤	٣٤١٨٩١٣٠	٠	١١٠٠٠٠٠	٣٣٠٨٦١٣٠	المباني
١٢٦٢١٩	٥٧٨٢٥	٠	٥٤٧٧٥	٣٠٥٠	%٢٠	١٨٤٠٤٤	٠	١٠٧٨٠٠	٧٦٢٤٤	تصينات على مباني الأوقاف
٥٩٧٢٤٩٩	٧٧٤٣٠٥٥	٠	١٤٠٠٢٢٠	٦٣٤٢٨٣٥	—	٦٧٤٦٥٥٤	٠	١٥٠٧٨٠٠	٦٥٩٥٧٥٤	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر المحاسني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٧٥٥٠٧٠٧
Abdullah Shafer Al-Aqhani Office
Certified Acct. 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 ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

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 ١٤٢٠/١٢/٢ هـ وتحمل شهادة التسجيل رقم ٦/٦ بتاريخ ١٤٢٠/١١/١٣ هـ الصادرة من وزارة الشؤون الاسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد . كما تم الموافقة على أن يكون المسمى المختصر للجمعية (نبأ) بموجب خطاب وزارة الشؤون الاسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد رقم ١٨١٤٩ بتاريخ ١٤٣٧/٤/٩ هـ.

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 ووفقاً للتعليمات واللوائح والأنظمة الصادرة من وزارة الشؤون الاسلامية 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 عندما يتهيأ للجمعية امكانية التصرف في المورد وسلطة ادارته سواء تم قيده بعامل الوقت أو الاستخدام ما لم توجد هناك شروط يجب استيفاءها مسبقاً قبل التصرف في الايراد فهنا لا يتم الاعتراف به وتثبت على أنها التزامات (ايرادات 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 .



(١٠)

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 ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
-	-	٣٥٠٠	-	الصندوق
١٨٢٩٨٠٦	٥٤	٥٨٢٤٨٧	٢٥	مصرف الراجحي /ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٠٦٥٠٠٧
٢٢٢٢٠١	٧٤	٥٦١٦٢٩	١٤	بنك البلاد /ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠٨
١١٧٤٤٧٠	٨٩	١١٥٩٦٤٨	٠٥	مصرف الراجحي /ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٧٠٠٠٣ مكتب الرونة
١٦٨٨٩	٨٩	٣٠٠٨٩	٨٩	مصرف الراجحي /ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٤٠٠٠٦ مكتب وادي بن هشبل
٨١٠٤٣	٩٨	١٠٨٤٢٣	٩٨	مصرف الراجحي /ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٣٠٠٠٧ مكتب تندحة
٤٨٠٢٠٠	٨٨	١٧٢٠٩١	٦٨	بنك البلاد /ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠١٦
٢٩٠٤٧٦	٠٨	١٢٥٩٦٦	٨٧	مصرف الراجحي ح ١٠٠٧٠٥٨ معهد المعلمات
٦٧١٦٣٢	٢٠	٨٤٣١١٥	٩١	مصرف الراجحي /ح/ ٣٩٨٨١٢
٥٥٧٤١	-	٣٧١١٠٠	-	مصرف الراجحي /ح/ ٥٢٦٨٨٣
١٠٧٣٤١	٦٨	١١٦٢٢٦	٣٧	مصرف الراجحي /ح/ ٣٧٩٩١١
١٠٢٩٠٢	-	١٠٧٣١٢	-	مصرف الراجحي /ح/ ٣٦٢٩٢٥
١٦٧١١٢	٠٣	٧٣٥٨٠	٤٤	مصرف الراجحي /ح/ ٢٧٨٨١٦
٨١١٤٠٨	٥١	٦٥٨٦٠	٥٥	مصرف الانماء /ح/ ٦٨٢٥٥٥٥٥٥٠٦٠٠٠
٣٥٨٥٢٤	-	٥٦٦٥٤١	٠٣	مصرف الانماء /ح/ ٦٠٠١ الرونة
٣٣١٩٢٤	٤٦	٤٠٤٥٥٨	٣٨	بنك الرياض /ح/ ٥١٨١٠٧٤٧٤٩٩٤٠
٤٧٦٣١٠	-	٦٠٧٤٤	٧٥	البنك الأهلي /ح/ ٤٢٢٩١٦١٢٠٠٠١٠٠
١٥٠٩٧٦	-	١٥١٩٧٦	-	بنك الجزيرة /ح/ ١٠٤٣٢٧٩٣٦٠٠١
٧٣٢٨٩٦١	٨٨	٥٥٠٤٨٥٢	٢٩	الإجمالي

إيضاح رقم (٤) مدينون متنوعون :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٣٢٠٠٠	-	١٠٠٠٠	-	مدينون
٣٨٩٧٢	-	٥٦٨٣٢	-	سلف عاملين
٧٠٩٧٢	-	٦٦٨٣٢	-	الإجمالي

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

(١١)

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 ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٨١٥٨٤	-	٨١٥٨٤	-	ايجارات
١٥٤٠٠٠	٢٤	١٧٦٣٢٦	-	تأمين طبي
٢٣٥٥٨٤	٢٤	٢٥٧٩١٠	-	الإجمالي

إيضاح رقم (٦) إيرادات مستحقة :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
١٨١٩٦١	-	٢٠٠٠٣٠	-	ايجارات الشقق والمحلات المؤجرة حتى ١٤٣٩/٧/٣٠ هـ وغير مسددة
٧٨٧	-	٧٨٧	-	ايرادات أسهم شركة نادك
١٣٧٥٠٠٠	-	١٩٢٥٠٠٠	-	ايجار الوقف المؤجر للأحوال المدنية من ١٤٣٩/٧/١ هـ إلى ١٤٣٩/٧/٣٠ هـ
١٥٥٧٧٤٨	-	٢١٢٥٨١٧	-	الإجمالي

إيضاح رقم (٧) استثمارات طويلة الأجل :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
١٠٠٤٩	-	١٠٠٤٩	-	قيمة الأسهم بالشركة الوطنية للتنمية الزراعية نادك
١٠٠٤٩	-	١٠٠٤٩	-	الإجمالي

- لا يوجد مصادقة من الشركة الوطنية للتنمية الزراعية نادك تبين عدد وقيمة الأسهم في تاريخ إعداد

القوائم المالية حتى ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ.



(١٢)

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 "

إيضاح رقم (٩) مشروعات تحت التنفيذ :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٢٥٠٠٠	-	٢٥٠٠٠	-	وقف الإحسان
١٣٠٠٠٠	-	٠	-	مبنى إدارة الجمعية
-	-	٠	-	معمل المقرأة الرقمي
٢٦٠٠٠٠	-	٠	-	مبنى الوقف الأول بالرونة
٤١٥٠٠٠	-	٢٥٠٠٠	-	الإجمالي

إيضاح 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: جدول الاراض والمباني (جدول مرفق).

٣/١١: اراضي ومباني الرونة المضافة هذا العام مثبتة بموجب صك وقف صادر من المحكمة بدون قيمة وقد تم

تقييمها عن طريق مكتب الرونة للعقار بقيمة ١١٠٠٠٠٠٠ ريال للمباني و ٣٠٠٠٠٠٠٠ ريال للأراضي وهي كانت

موجودة في حوزة الجمعية من سنوات سابقة ولكن لم تكن مثبتة بالسجلات وتم اثباتها هذا العام والحصول على

صك بها من المحكمة هذا العام ايضا.



(١٣)

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

٢/١١ : 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 بعتود	٢٠٠٠٠٠	٨٣١٩٩٥
-	-	تحسينات على مبنى الوقف الاول	٠	١٨٤٠٤٤
٨٣٩	١٤٢٣/١٠/٢٥ هـ	الوقف الثاني طريق أبها الخميس	١٨١٠٠٠٠	٥٩٥٢١٤٣
٧/١١٦	١٤٢٥/٩/٢٠ هـ	الوقف الثالث بعتود	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	٠
٢/٣١٠/٢	١٤٢٦/٧/٢٣ هـ	أرض حي تاره	٣٠٠٠٠٠	٠
٥/٦٣	١٤٢٤/٣/١٧ هـ	وقف بن ثابت والمبني بالرونة	٣٠٠٠٠٠	٤٧٩٢٢٢١
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
٦/٢٣	١٤٣١/٤/١٣ هـ	بيت حي الصفق	٧٠٠٠٠	٨٠٠٠٠
٣٥٣٨١٨٠٠٣	١٤٣٥/٩/١١ هـ	بيت بحي ذلالة	١٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٦/١٥٣	١٤٢٨/٧/٣٠ هـ	بيت بحي السلام	١٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
١/٧	١٤٢٩/٢/٥ هـ	عمارتين حي الهيملة	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	١٠٠٠٠٠٠	١٢٧٤٤٤٤٤١
١/٢٦	١٤٢٩/٥/٢٢ هـ	وقف ال رابعة	٢٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٦/١٣٧	١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	أرض مخطط الطلح	٣٠٠٠٠٠	٠
٦/٢	١٤٣١/١/٢ هـ	أرض المحالة	٢٠٠٠٠٠	٠
٦/٢٦	١٤٢٧/٢/١٣ هـ	أرض على طريق أبها الخميس	١٠٠٠٠٠٠٠	٠
٤/٤٠٨/١	١٤٣١/٤/١١ هـ	أرض حي الهيرير مخطط أبو ملح	٢٥٠٠٠٠	٠
٦/٢٩	١٤٢٨/٢/٢٨ هـ	أرض الرصرص	٤٠٠٠٠٠	٠
٣/٣٧٣/٤٠٣	١٤٣٧/١١/٣ هـ	فندق ليالي الخميس(مضاف هذا العام)	٤١٥٣٨٠	٨٣٠٧٦٠
٣٩٣٤٧٢٠٦	١٤٣٩/٧/١٢ هـ	ارض الوقف الاول بالرونة	٣٠٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠
الإجمالي				
٣٤٣٧٠١٧٤	٣٣٠٩٥٣٨٠			
(٧٧٤٣٠٥٥)	—	يخصم : مجمع الأهلاك		
٢٦٦٢٧١١٩	٣٣٠٩٥٣٨٠	صافي أصول الأوقاف		

عبدالله شاهر
مراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت. ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qunh
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

(١٤)

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٢) الدائنون :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
١٥٣٤٥٤	٠١	٢٨٦٧١٧	-	دائنون متنوعون
٩٩٧٣٤	٨٧	١٤٠٣١٤	-	أمانات للغير
٢٥٣١٨٨	٨٨	٤٢٧٠٣١	-	الإجمالي

إيضاح رقم (١٣) مصاريف مستحقة :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٣٦٦٩٢	٦٦	٠	-	تأمينات اجتماعية
١٨٢٠	-	٦٠٩٥٣	-	رواتب مستحقة
٥٠٠٠	-	٥٢٥٠	-	اتعاب تدقيق حسابات
٤٣٥١٢	٦٦	٦٦٢٠٣	-	الإجمالي

إيضاح رقم (١٤) إيرادات محصلة مقدماً :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٣٠٤٠٤٤	-	٠	-	إيجارات شقق ومحلات مقدمة
٣٠٤٠٤٤	-	٠	-	الإجمالي

إيضاح رقم (١٥) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٦٦٨٢٨٠	٨٢	٩٩٧٢١٦	١١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٦٦٨٢٨٠	٨٢	٩٩٧٢١٦	١١	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ب. ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer & Partners Office
Certified Accr. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٦) صافي الأصول :

البيــــــــان	عام ١٤٣٩ هـ				عام ١٤٣٨ هـ
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي بالريال	الاجمالي بالريال
رصيد أول المدة	(٤٢٣٩٥١٠)	١٧٦٤٢٧٨	٧٢٤٦٨٠٢٦	٦٩٩٩٢٧٩٤	٧١٣٣٢١٨٤
تسويات سنوات سابقة	(١٤٣٢٨٧)	.	.	(١٤٣٢٨٧)	(٦٧٦٤١٦)
أصول أوقاف مضافة	.	.	١٥٠٧٨٠٠	١٥٠٧٨٠٠	.
التغير في صافي الأصول	(٣٧٦٢٥٧٩)	٥٩١٠٥٥	٣٣٩٣٤٥	(٢٨٣٢١٧٩)	(٦٦٢٩٧٤)
الرصيد آخر المدة	(٨١٤٥٣٧٦)	٢٣٥٥٣٣٣	٧٤٣١٥١٧١	٦٨٥٢٥١٢٨	٦٩٩٩٢٧٩٤

إيضاح رقم (١/١٦) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

البيــــــــان	رصيد أول العام	التبرعات المقيدة والاوقاف وتبرعات عينية أوقاف الواردة خلال العام	المنقول من غير المقيد إلى الأوقاف	تسويات على صافي الاصول	المحرف و المنصرف خلال الفترة	رصيد في آخر العام
<u>أصول مقيدة</u>						
تبرعات حلقات (مكاتب اشراف الرونة)	١٦٤١٥١٠	١٨٧٦٣٢٨	.	.	(١٧٢٦٦٥٢)	١٧٩١١٨٦
حلقات كعب بن مالك	١٠٠٠٠٠	٥٠٠٠	.	.	(٢٣٢٥٦)	٨١٧٤٤
مجمع الروضة القراني	.	٣٠٠٠٠	.	.	(٢٠٠٠٠)	١٠٠٠٠
مجمع الزهراوين التعليمي	.	٢١٠٠٠	.	.	(٣٠٠٠)	١٨٠٠٠
مجمع الحياه التعليمي	.	١٦٠٠	.	.	.	١٦٠٠
مجمع وقار القراني	.	٥٠٠٠٠	.	.	(٢٢٠٠٠)	٢٨٠٠٠
اعانة الدولة	.	٨٢٦٤٦	.	.	(٨٢٦٤٦)	.
زكاة	٢٢٧٦٨	٤٢٦٩٧٩	.	.	(٩٩٩٤٤)	٣٤٩٨٠٣
مؤسسة السبيعي الخيرية - مؤسسات مانحة	.	٢٠٠٠٠	.	.	(٢٠٠٠٠)	.
مؤسسة الجميح الخيرية- مؤسسات مانحة	.	٧٥٠٠٠	.	.	.	٧٥٠٠٠
<u>إجمالي أصول مقيدة</u>	١٧٦٤٢٧٨	٢٥٨٨٥٥٣	.	.	(١٩٩٧٤٩٨)	٢٣٥٥٣٣٣
<u>أصول أوقاف</u>						
أصول ثابتة أوقاف	٦٥٩٥٧٧٥٤	.	١٠٧٨٠٠	١٤٠٠٠٠٠	.	٦٧٤٦٥٥٥٤
تبرعات نقدية وعينية اوقاف	٦٥١٠٢٧٢	٣٣٩٣٤٥	.	.	.	٦٨٤٩٦١٧
<u>إجمالي أصول أوقاف</u>	٧٢٤٦٨٠٢٦	٣٣٩٣٤٥	١٠٧٨٠٠	١٤٠٠٠٠٠	.	٧٤٣١٥١٧١

(١٦)

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

تابع :إيضاح رقم (١/١٦) الأصول المحررة من قيدي الوقت والاستخدام :

- التسويات على صافي الاصول بمبلغ ١٤٠٠٠٠٠٠ ريال هي اثبات قيمة الارض ومبنى الرونة حيث لم تكن مثبت بسجلات الجمعية من قبل في حين كانت بحوزتها.
- المنقول من غير المقيد الى الاوقاف هو قيمة تحسينات على مباني الاوقاف وكانت مسجلة في الاعوام السابقة كمشروعات تحت التنفيذ.

إيضاح رقم (١٧) التبرعات :

عام ١٤٣٨ هـ	عام ١٤٣٩ هـ				البيان
	اجمالي	اوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
٥٥٦٧٧٢٥	٤٤٥٧٣٧٧	.	٢٠٢٦٠٠	٤٢٥٤٤٣٦	تبرعات عامة
١٨٨٠٠	٥٤٠٠	.	.	٥٤٠٠	اشتراكات
١٠٤٦٣٥٠	١٦٠٤٤٥٧	.	.	١٦٠٤٤٥٧	رسوم الروضة
١٠٦٥٥٨	٦٨٤١٢	.	.	٦٨٤١٢	معهد المعلمات
١٥٠	٢٢٠٠٠	.	.	٢٢٠٠٠	تبرعات عينية
١٠٠٠٠٠	تبرعات حلقات
١٣٣٥٦٣١	١٨٧٦٣٢٨	.	١٨٧٦٣٢٨	.	مكتب إشراف الرونة
١٣٤٦٣٢	٨٢٦٤٦	.	٨٢٦٤٦	.	اعانة الوزارة
٩٥٥٨٠٢	٣٣٩٠٠٤	٣٣٩٣٤٥	.	.	تبرعات وقف خيرى نقدية
٩٢٦٥٦٤٨	٨٤٥٥٦٢٤	٣٣٩٣٤٥	٢١٦١٥٧٤	٥٩٥٤٧٠٥	الإجمالي

إيضاح رقم (١٨) إيرادات أخرى :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٢٤٣٥٤٣٤	-	٢٢٢٢٣٨٧	-	إيجار الشقق والمحلات من العمارات المملوكة والموقوفة للجمعية
٢٥٨٥٣	-	٣٠٩٠٢	-	ايراد المقصف (بالصافي)
١٣٣٦٣	٩٥	.	-	خصم مكتسب
٢٤٧٤٦٥٠	٩٥	٢٢٥٣٢٨٩	-	الإجمالي

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س ق ٥٨٥٥٢٥٩٠٧
Abdullah Shafer Al-Qahatani Office
Certified Accountant No. 267
For Audit And Accounting

(١٧)

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٩) مصروفات الأنشطة :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٤٣٨٨٢٣٠	-	٤٤٣٩٩٧٩	-	رواتب وأجور
٢٣٩٦	-	٥٣٧٨١	-	تدريب وانتداب
٣٩٨٥٠	-	٧١٧٨٢	-	تجديد إقامات
١٩٠٥٠	-	١٦٥٠٤	-	تذاكر سفر
٤٩٣٩٤	-	٤٠٥٤٩	-	مطبوعات
٣٣٢٤٤٦	-	٣٥٧٩٩٤	-	دعاية وإعلان
٧٩٧٢٢٧	-	١٠٢٢٧٥٧	-	جوائز ومكافآت
٨٦٤٩٤	-	١٠١٦٠٦	-	م . ضيافة
١٤٦١٦٧	-	١٦٠١١٩	-	إيجارات
٣٠٢٩٤	-	٧٣٥٥٢	-	مكافأة نهاية الخدمة
٩٩٠٣	-	٣٨١٦	-	نفريات
٥٦٧٩	٣٨	٣٦٠٢٧	-	بريد وهاتف
١٠٧١٠٩٧	٥٠	١٦٦٩٦٨٩	-	مصروفات مكتب إشراف الرونة
٦٠٢٦	٧١	٣٤٠١	-	كهرباء ومياه
٣١٧٦٢	-	١٩٤٧٣	-	مصروفات روضة
٠	-	٥٣٨٠٠	-	استشارات وتطوير
٢٢٧٣	-	٠	-	انتقال ومواصلات
٢٩٩٩	-	٦٢١٩	-	احبار
٣٩٣٩٨	٦٢	١٣١٩٩٢	-	تأمين طبي
٧٠٦٠٦٨٧	٢١	٨٢٦٣٠٤٠	-	الإجمالي

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

(١٨)

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط - المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (٢٠) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

عام ١٤٣٨ هـ		عام ١٤٣٩ هـ		البيان
ريال	هـ	ريال	هـ	
٨٦٩٢	٤٠	٥٧٦٨	-	نثریات
٤٣٨٩٩	-	٢٣٢٣٣	-	أدوات مكتبية
٣٠٤٤٠	٣٦	٣١٥٤٨	-	بريد وهاتف
١٥٧٧١	٣٥	٢٦٨٣٩	-	كهرباء ومياه
١٩٢٩٥	-	٢٠١٣٩	-	صيانة ومحروقات
٣٢٥٥٠	-	١٥٣٩٧١	-	رسوم تجديد إقامات
٢٣٠٠٩٤	٩٠	٢٤٤٧٤٢	-	تأمينات اجتماعية
٤٢٠٠	-	٦٧٩٤	-	تذاكر سفر
٩٢٣٨٣	-	١٠٦١٨٠	-	إيجارات
.	-	٧١٦٣٦	-	عمل اضافي
١٠٣٣٦٥	٣٨	١٥٨٤٨٩	-	مكافأة نهاية الخدمة
٢٢٦٧٢	١٧	١٠٨٦٠٠	-	تأمين طبي
٨٨٠٥٣	-	٥٣٨٩٨	-	م . صيانة مباني ومواد نظافة
١٤١١٣	٩٥	٥٢١	-	صيانة أجهزة
٣٠٢١	-	١٠٣٠٠	-	موقع على الانترنت (دعم فني)
١٩٩٦٠	-	٩٩٢٠	-	احبار
.	-	١٠٠٠٠	-	عمولة تحصيل
١٩٣٥٩	-	١٢٢٨٤	-	انتداب
.	-	١٠٥٠٠	-	اتعاب مراجعه
١٩٠٠	-	.	-	تأمين مركبات واستمارات
.	-	٣٦٣٣٧	-	جوائز ومكافآت
٧٩٠	٢١	١٢٩١٩	-	رسوم بنكية
٨١٠٠	-	٧٧١٠	-	دورات تدريبية
٤٦٥٣٧	٢٣	٣١٩١٩	-	ضيافة
٨٠٥١٩٧	٩٥	١١٥٤٢٤٧	-	

الإجمالي
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٠٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaheer Al-Qahatani Office
Certified Acct. No. 267
عبدالله شاهر... محاسب قانوني ترخيص رقم ٢٦٧
Certified Acct. No. 267

٨٠٠٢٤ م