عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط – المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

****

الموقع الإلكتروني www.abdullahshaher.com البريد الالكتروني info@abdullahshaher.com
المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدية مركز بن نابت التجاري ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض - حي المصيف - طريق الملك عبدالعزيز مخرج ٥ - ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة - شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - هاتف ٠١٢٦٤٧٣٩٠٩
جازان - طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تلفاكس ٠١٧٣٢١٢٠٧٤

ABDULLAH SHAHER
Certified Accountant
Licence No 267

عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط – المملكة العربية السعودية

القوائم المالية للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

****

المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدية - مركز بن نابت التجاري - تليفون ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض - حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان - طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
الموقع الإلكتروني www.abdullahshaher.com البريد الإلكتروني info@abdullahshaher.com

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط – المملكة العربية السعودية

المحتويات

******

البيـان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل .	(١-٣)
قائمة المركز المالي كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ .	(٤)
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ .	(٥)
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ.	(٦)
الإيضاحات حول القوائم المالية من رقم (١) إلى رقم (٢٠) .	(٧) – (١٩)

ABDULLAH SHAHER
Certified Accountant
Licence No 267

عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

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

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ، ، ،

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية تحفيظ القران الكريم بخميس مشيط (نبأ)والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ 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 القران الكريم بخميس مشيط (نبأ)كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ وادائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ ، في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية ووفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين والملائمة لظروف الجمعية .

أساس الرأي :-

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية " في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد وسلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لتلك القواعد ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية وملائمة لتوفير أساساً لرأينا في المراجعة.

مسئوليات الإدارة عن القوائم المالية للجمعية:-

إن الإدارة هي المسئولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعايير المنشآت الغير هادفة للربح و المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وهي المسئولة عن الرقابة الداخلية التي تراها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش او خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فان الإدارة هي المسئولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياته أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
ترخيص للمراجعة رقم ٢٦٧

المركز الرئيسي - خميس مشيط - الخالدية - مركز المراجعة للابتكار التجاري - تليفون ٠١٧٢٢٣٥٦٧٨
الرياض - حي المروج - طريق الملك عبدالعزيز مخرج ٥ - تليفون : ٠١١٤٩٤١١١٨
جدة شارع البلدية - مركز حسن هادي التجاري - برج أ - مكتب ١١٦ - تليفون : ٠١٢٦٤٧٣٩٢٩
جازان - طريق الملك فهد حي الروضة الشمالي أمام شركة الاتصالات السعودية - تليفون : ٠١٧٣٢١٢٠٧٤
الموقع الإلكتروني www.abdullahshaher.com البريد الإلكتروني info@abdullahshaher.com

مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا أن التأكيد المعقول هو مستوى عال من التأكيد إلا انه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن أي تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد جوهرية اذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فاننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا ايضاً:-

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواءً بسبب غش او خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات مراجعة مناسبة للظروف وليس بغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الادارة .
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الادارة لاساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها ما اذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة باحداث او ظروف قد تلقى شكاً كبيرا بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة واذا خلصنا الى وجود عدم تأكد جوهري يكون مطلوباً منا لفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او اذا كانت تلك الافصاحات غير كافية يتم تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فان الاحداث او الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض الشامل وهيكل ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً .

لقد ابلغنا الادارة فيما يتعلق من بين امور اخرى بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال المراجعة .

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
مراجعة واستشارات محاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
Auditing & Accounting Consultations

ABDULLAH SHAHER
Certified Accountant
Licence No 267

عبدالله شاهر
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم ٢٦٧

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :-

في رأينا أيضاً فان القوائم المالية المرفقة ككل:

١- تتفق مع متطلبات نظام جمعيات تحفيظ القران الكريم ومع معايير المنشات 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 : ٢٠١٩/١٢/٢٤م

الموافـــــق : ١٤٤١/٠٤/٢٧هـ

عـــبدالله شـــاهر

محاســـب قانوني

ترخيص رقم ٢٦٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani 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

قائمة المركز المالي كما في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

البيـــــان	إيضاح	١٤٤٠هـ	١٤٣٩هـ
		ريال سعودي	ريال سعودي
الأصول			
الأصول المتداولة :			
النقدية بالصندوق والبنوك	(٣)	٣٩٨٢٠٣٥	٥٥٠٤٨٥٢
مدينون متنوعون	(٤)	٥٩١١٠	٦٦٨٣٢
مصروفات مدفوعه مقدماً	(٥)	١٨٧٦٤٠	٢٥٧٩١٠
ايرادات مستحقة	(٦)	١٣٢٦٩٧٥	٢١٢٥٨١٧
المستودع		١٢٠٠٠	٢٦٤٣٤
اجمالي الأصول المتداولة	(١)	٥٥٦٧٧٦٠	٧٩٨١٨٤٥
الأصول غير المتداولة			
استثمارات طويلة الأجل	(٧)	١٠٦٩	١٠٠٤٩
استثمار في مؤسسة تابعة (روضة ندى المستقبل)		٣٧٠٢٥٧	٠
أجمالي الأصول غير المتداولة	(٢)	٣٧١٣٢٦	١٠٠٤٩
الأصول الثابتة :			
الأصول الثابتة (بالصافي)	(٨)	١٩٥٧٩١٧	٢٠٨٧١٣٢
إجمالي الأصول الثابتة	(٣)	١٩٥٧٩١٧	٢٠٨٧١٣٢
أصول أخرى			
مشروعات تحت التنفيذ	(٩)	٢٥٠٠٠	٢٥٠٠٠
نفقات إيرادية مؤجلة	(١٠)	٠	١٩٠٦٥٣
إجمالي الأصول الأخرى	(٤)	٢٥٠٠٠	٢١٥٦٥٣
أصول أوقاف	(١١)		
صافي أصول الأوقاف	(٥)	٥٨٦٤٧١٦٧	٥٩٧٢٢٤٩٩
إجمالي الأصول	٦ =١+٢+٣+٤+٥	٦٦٥٦٩١٧٠	٧٠٠١٧١٧٨
الالتزامات :			
الدائنون	(١٢)	٤١٥٢٧٦	٤٢٧٠٣١
مصاريف مستحقة	(١٣)	١٠٦٥٠٨	٦٦٢٠٣
ايرادات محصلة مقدماً	(١٤)	٦٧٦٦٦	٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٥)	٩٣٧٦٢٧	٩٩٧٢١٦
صندوق الادخار		٢٥٠٠	١٦٠٠
اجمالي الالتزامات	(٧)	١٥٢٩٥٧٧	١٤٩٢٠٥٠
صافي الأصول :	(١٦)		
صافي الأصول غير المقيدة		(١٢٢٩٦٩٤٨)	(٨١٤٥٣٧٦)
صافي الأصول المقيدة		٢٤٤٠٢٩٤	٢٣٥٥٣٣٣
صافي أصول الأوقاف		٧٤٨٩٦٢٤٧	٧٤٣١٥١٧١
اجمالي صافي الأصول	(٨)	٦٥٠٣٩٥٩٣	٦٨٥٢٥١٢٨
إجمالي الالتزامات وصافي الأصول	٩=(٧+٨)	٦٦٥٦٩١٧٠	٧٠٠١٧١٧٨

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

محاسب الجمعية　　أمين الصندوق　　رئيس مجلس الإدارة

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Legal Accountants & Auditors License No.: 267
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

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

البيـــــــان	عام ١٤٤٠هـ					عام ١٤٣٩هـ
	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	اجمالي	ريال سعودي
الإيرادات و المكاسب :						
التبرعات	(١٧)	٤٤٣٣٨٤٣	١٨٢٢٦١٧	٥٤٠١٥١	٦٧٩٦٦١١	٨٤٥٥٦٢٤
تبرعات الزكاة		٠	٣٤٢٨٢٣	٠	٣٤٢٨٢٣	٤٢٦٩٧٩
ايرادات أخرى	(١٨)	٢٢٨٧٨٣٩	٠	٠	٢٢٨٧٨٣٩	٢٢٥٣٢٨٩
صافي الأصول المحررة من القيود	(١/١٦)	٢٠٨١٢٧٩	(٢٠٨١٢٧٩)	٠	٠	٠
إجمالي الايرادات والمكاسب		٨٨٠٢٩٦١	٨٤١٦١	٥٤٠١٥١	٩٤٢٧٢٧٣	١١١٣٥٨٩٢
مصروفات الأنشطة						
مصروفات الأنشطة	(١٩)	٦٥٩٤٢٧١	٠	٠	٦٥٩٤٢٧١	٨٢٦٣٠٤٠
مصروف الزكاة		١٠٠٠٠٠	٠	٠	١٠٠٠٠٠	٩٩٩٤٤
إجمالي مصروفات الأنشطة		(٦٦٩٤٢٧١)	٠	٠	(٦٦٩٤٢٧١)	(٨٣٦٢٩٨٤)
مجمل التغير في صافي الأصول		٢١٠٨٦٩٠	٨٤١٦١	٥٤٠١٥١	٢٧٣٣٠٠٢	٢٧٧٢٩٠٨
مصروفات عمومية وإدارية						
رواتب واجور إدارية		٢٦٩١٠٠٥	٠	٠	٢٦٩١٠٠٥	٢٦٣٩٠١٠
مصاريف عمومية وإدارية أخرى	(٢٠)	١٠٤٧٢٩٨	٠	٠	١٠٤٧٢٩٨	١١٥٤٢٤٧
الإهلاك والإطفاء	(١١,١٠,٨)	٢٠٠٤٨٧٨	٠	٠	٢٠٠٤٨٧٨	١٨١١٨٣٠
خصم مسموح		٩٧٢٠٠	٠	٠	٩٧٢٠٠	٠
خسائر في اوراق مالية		٩٧٦٧	٠	٠	٩٧٦٧	٠
خسائر في استثمارات الروضه		٣١٠٧٣٥	٠	٠	٣١٠٧٣٥	٠
مجموع المصروفات		(٦١٦٠٨٨٣)	٠	٠	(٦١٦٠٨٨٣)	(٥٦٠٥٠٨٧)
التغير في صافي الأصول		(٤٠٥٢١٩٣)	٨٤١٦١	٥٤٠١٥١	(٣٤٢٧٨٨١)	(٢٨٣٢١٧٩)

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 Shaher Al-Qahtani Office
Legal Acct No. 267
And Accounting Advisory

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

قائمة التدفقات النقدية – بالطريقة الغير المباشرة – للسنة المنتهية في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

البيـــــــــــــان		١٤٤٠هـ ريال سعودي	١٤٣٩هـ ريال سعودي
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :			
التغير في صافي الأصول		(٣٤٢٧٨٨١)	(٢٨٣٢١٧٩)
استهلاك واطفاء الموجودات الثابتة والاقاف والنفقات الايرادية		٢٠٠٤٨٧٨	١٨١١٨٣٠
الزيادة أو (النقص) في مخصص نهاية الخدمة		(٥٩٥٨٩)	٣٢٨٩٣٥
(الزيادة) أو النقص في مدينون متنوعون		٧٧٢٢	٤١٤٠
(الزيادة) أو النقص في مصاريف مدفوعة مقدماً		٧٠٢٧٠	(٢٢٣٢٦)
(الزيادة) أو النقص في إيرادات مستحقة		٧٩٨٨٤٢	(٥٦٨٠٦٩)
(الزيادة) أو النقص في المستودع		١٤٤٣٤	(٢٦٤٣٤)
الزيادة أو (النقص) في الدائنون وأمانات للغير		(١١٧٥٥)	١٧٣٨٤٢
الزيادة أو (النقص) في مصروفات مستحقة		٤٠٣٠٥	٢٢٦٩١
الزيادة أو (النقص) في ايرادات مقدمة		٦٧٦٦٦	(٣٠٤٠٤٤)
الزيادة أو (النقص) في صندوق الادخار		٩٠٠	١٦٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) في الناتجة من الأنشطة التشغيلية	(١)	(٤٩٤٢٠٨)	(١٤١٠٠١٤)
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :			
إضافات أصول ثابتة		(٢٦٨٧٥٣)	(٥٢٤٥٦٨)
إضافات أصول أوقاف		(٣٤٠٩٢٥)	(١٥٠٧٨٠٠)
نفقات ايرادية مؤجلة		٠	(١٣٦٠٠٠)
مجمع اهلاك مستبعد		٠	(٢٤١)
(الزيادة) النقص في مشروعات تحت التنفيذ		٠	٣٩٠٠٠٠
صافي التدفقات النقدية (المستخدمة) في الأنشطة الاستثمارية	(٢)	(٦٠٩٦٧٨)	(١٧٧٨٦٠٩)
التدفقات النقدية من أنشطة التمويل			
التغير في صافي الأصول		(٥٧٦٥٤)	١٣٦٤٥١٣
التغير في الاستثمارات طويلة الاجل		(٣٦١٢٧٧)	٠
صافي التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل	(٣)	(٤١٨٩٣١)	١٣٦٤٥١٣
صافي التغير في رصيد النقدية	(١+٢+٣)	(١٥٢٢٨١٧)	(١٨٢٤١١٠)
رصيد النقدية في أول المدة		٥٥٠٤٨٥٢	٧٣٢٨٩٦٢
رصيد النقدية في اخر المدة		٣٩٨٢٠٣٥	٥٥٠٤٨٥٢

- 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
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

إيضاح رقم (٨) كشف الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

البيان	التكلفة				نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك				القيمة الدفترية في
	الرصيد في ١٤٤٠/١/١هـ	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ		الرصيد في ١٤٤٠/١/١هـ	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	١٤٤٠/١٢/٢٩هـ
مباني على أرض الغير	١٠٧٤٤٩٦	٠	—	١٠٧٤٤٩٦	%٤	٢٢٤٢٣٣	٤٢٩٨٠	—	٢٦٧٢١٣	٨٠٧٢٨٣
تحسينات في مباني الغير	١٧٧٥٤١	١٦٢٨٣	—	١٩٣٨٢٤	%٢٠	١٢١٩٨٤	٣٨٢٢٢	—	١٦٠٢٠٦	٣٣٦١٨
السيارات	١٠١٠٠٠	٦٠٠٠٠	—	١٦١٠٠٠	%٢٠	١٠٠٩٩٩	٩٢٠٠	—	١١٠١٩٩	٥٠٨٠١
الأثاث	٩٨٠٨١٠	١٦٦٣	—	٩٨٢٤٧٣	%١٠	٥٣٤٠٢٩	٩٨١٨٤	—	٦٣٢٢١٣	٣٥٠٢٦٠
الكمبيوتر	٣٧٩٧٤٤	١٣٤٢٩	—	٣٩٣١٧٣	%٢٥	٣٥٥١٧٤	٢٣١٧٢	—	٣٧٨٣٤٦	١٤٨٢٧
المكيفات	٩٦٣٣٦	٠	—	٩٦٣٣٦	%١٥	٤١٦٠٠	١٥١٩٣	—	٥٦٧٩٣	٣٩٥٤٣
الآلات المكتبية	٧١٦٨٤	٠	—	٧١٦٨٤	%١٥	٧١٦٨٣	٠	—	٧١٦٨٣	١
لوحة إسم الجمعية	٢٢٤٠٠	٥٦٠	—	٢٢٩٦٠	%١٠	٦١٤٩	١٩٤٣	—	٨٠٩٢	١٤٨٦٨
صناديق تبرعات	٢٤٠	٠	—	٢٤٠	%٥٠	٢٣٩	٠	—	٢٣٩	١
أجهزة كهربائية	٩٧٢٥٧	١١٥٠	—	٩٨٤٠٧	%١٥	٥٦٥٦٩	٩٥٣٨	—	٦٦١٠٧	٣٢٣٠٠
أجهزة الكترونية	٢٧٦١٥٤	٢٧٤٩٩	—	٣٠٣٦٥٣	%٢٥	١٠٠٨٠٨	٧٢٧٥٣	—	١٧٣٥٦١	١٣٠٠٩٢
اجهزة سلامة	٤٧٤٥	٠	—	٤٧٤٥	%١٠	٣٥٦	٤٧٥	—	٨٣١	٣٩١٤
إجمالي أصول الجمعية (١)	٣٢٨٢٤٠٧	١٢٠٥٨٤	—	٣٤٠٢٩٩١	—	١٦١٣٨٢٣	٣١١٦٦٠	—	١٩٢٥٤٨٣	١٤٧٧٥٠٨

لم يتم اعادة تقدير الاصول المستهلكة دفتريا ولازالت قيد الاستعمال مما يعد مخالفة للمادة الحادية عشر من القواعد والاجراءات المحاسبية للجمعيات الخيرية لتحفيظ القران الكريم .

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Legal Accountants & Auditors License No.: 267
مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ – س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani Office
Certified Acct. No. 267
For Audit And Accounting Advisory

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Legal Accountants & Auditors License No.: 267

تابع إيضاح رقم (٨) تابع كشف الأصول الثابتة ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

البيان	التكلفة				نسبة الاستهلاك	مجمع الاستهلاك				القيمة الدفترية
	الرصيد في ١٤٤٠/١/١هـ	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ		الرصيد في ١٤٤٠/١/١هـ	إضافات	إستبعادات وتسويات	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	١٤٤٠/١٢/٢٩هـ
لأثاث (الرونة)	٢١١٢٦٦	٣٤٨٨٣	—	٢٤٦١٤٩	%١٠	١٠٤٠٨	٢٣١٦١	٠	٣٣٥٦٩	٢١٢٥٨٠
لكمبيوتر (الرونة)	١٣١٥٠	٤٢٨٥٤	—	٥٦٠٠٤	%٢٥	١٥٥٨	١٣٧٧١	٠	١٥٣٢٩	٤٠٦٧٥
جهزة كهربائية (الرونة)	١٢٥٩٠	٠	—	١٢٥٩٠	%١٥	٩٤٤	١٨٨٩	٠	٢٨٣٣	٩٧٥٧
جهزة الكترونية (الرونة)	١٥٢٠	٤٨٩٥	—	٦٤١٥	%٢٥	١٩٠	١٥٠٢	٠	١٦٩٢	٤٧٢٣
كيفات (الرونة)	٦١٨٥٠	٠	—	٦١٨٥٠	%١٥	٤٦٣٩	٩٢٧٨	٠	١٣٩١٧	٤٧٩٣٣
سيارات (الرونة)	١٢٠٠٠٠	٠	—	١٢٠٠٠٠	%٢٠	١٢٠٠٠	٢٤٠٠٠	٠	٣٦٠٠٠	٨٤٠٠٠
جهزة سلامة (الرونة)	١٢٥١	٤٩٠٢٦	—	٥٠٢٧٧	%١٠	٥٢	٤٢١١	٠	٤٢٦٣	٤٦٠١٤
حسينات في مباني الغير (الرونة)	٣٣٣٩٠	١٦٥١١	—	٤٩٩٠١	%٢٠	٦٦٧٨	٨٤٩٦	٠	١٥١٧٤	٣٤٧٢٧
جمالي أصول الرونة(٢)	٤٥٥٠١٧	١٤٨١٦٩	—	٦٠٣١٨٦	—	٣٦٤٦٩	٨٦٣٠٨	٠	١٢٢٧٧٧	٤٨٠٤٠٩
لإجمالي العام(١+٢)	٣٧٣٧٤٢٤	٢٦٨٧٥٣	—	٤٠٠٦١٧٧	—	١٦٥٠٢٩٢	٣٩٧٩٦٨	٠	٢٠٤٨٢٦٠	١٩٥٧٩١٧

لم يتم اعادة تقدير الاصول المستهلكة دفتريا ولازالت قيد الاستعمال مما يعد مخالفة للمادة الحادية عشر من القواعد والاجراءات المحاسبية للجمعيات الخيرية لتحفيظ القران الكريم

إيضاح رقم (١٠) كشف النفقات الإيرادية المؤجلة ومجمع إطفائها في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

البيان	التكلفة				نسبة الإستهلاك	مجمع الإطفاء				القيمة الدفترية في
	الرصيد في ١٤٤٠/١/١هـ	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ		الرصيد في ١٤٤٠/١/١هـ	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	١٤٤٠/١٢/٢٩هـ
الخطة الاستراتيجية	٤٩٦٠٠٠	٠	—	٤٩٦٠٠٠	%٣٨	٣٠٥٣٤٧	١٩٠٦٥٣	—	٤٩٦٠٠٠	٠
الإجمالي	٤٩٦٠٠٠	٠	—	٤٩٦٠٠٠	—	٣٠٥٣٤٧	١٩٠٦٥٣	—	٤٩٦٠٠٠	٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ – س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani 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

إيضاح رقم (١١) كشف الأصول الثابتة للأوقاف ومجمع إستهلاكاتها في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

البيان	التكلفة				نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك				القيمة الدفترية في
	الرصيد في ١٤٤٠/١/١هـ	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ		الرصيد في ١٤٤٠/١/١هـ	إضافات	إستبعادات	الرصيد في ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	١٤٤٠/١٢/٢٩هـ
الأراضي	٣٣٠٩٥٣٨٠	٢٠٠٠٠٠	٠	٣٣٢٩٥٣٨٠	—	٠	٠	٠	٠	٣٣٢٩٥٣٨٠
المباني	٣٤١٨٦١٣٠	١٠٠٠٠٠	٠	٣٤٢٨٦١٣٠	٤%	٧٦٨٥٢٣٠	١٣٧١٤٤٥	٠	٩٠٥٦٦٧٥	٢٥٢٢٩٤٥٥
تحسينات على مباني الاوقاف	١٨٤٠٤٤	٤٠٩٢٥	٠	٢٢٤٩٦٩	٢٠%	٥٧٨٢٥	٤٤٨١٢	٠	١٠٢٦٣٧	١٢٢٣٣٢
الإجمالي	٦٧٤٦٥٥٤	٣٤٠٩٢٥	٠	٦٧٨٠٦٤٧٩	—	٧٧٤٣٠٥٥	١٤١٦٢٥٧	٠	٩١٥٩٣١٢	٥٨٦٤٧١٦٧

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

عبدالله شاهر محاسبون ومراجعون قانونيون ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Legal Accountants & Auditors License No.: 267

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 ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ

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

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 الشئون 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 بعاملي 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.

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ - س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani 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

إيضاح رقم (٣) النقدية بالصندوق و بالبنوك :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
الصندوق	-	٠	–	٣٥٠٠
مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٠٦٥٠٠٧	٣٧	٣٣٩٨٤٦	٢٥	٥٨٢٤٨٧
بنك البلاد ح/ ٩٩٩٣٠٠٠٠٠٥٩٠٠٠٨	٤٦	٣٧٤٤٢٤	١٤	٥٦١٦٢٩
مصرف الراجحي ح/٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٧٠٠٠٣ مكتب الرونة	٤٠	١٣٩٨٣٢٤	٠٥	١١٥٩٦٤٨
مصرف الراجحي ح/٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٤٠٠٦ مكتب وادى بن هشبل	-	٨٧٩٠	٨٩	٣٠٠٨٩
مصرف الراجحي ح/ ٤٢٦٦٠٨٠١٠٢٣٠٠٧ مكتب تندحة	-	٨٤٦٢٨	٩٨	١٠٨٤٢٣
بنك البلاد ح/٩٩٩٣٠٠٠٠٥٩٠٠١٦	٧٥	٧٠٣٤٢	٦٨	١٧٢٠٩١
مصرف الراجحي ح ١٠٠٧٠٥٨ معهد المعلمات	٦٥	٢٦٨٤٤	٨٧	١٢٥٩٦٦
مصرف الراجحي ح/ ٣٩٨٨١٢	٠٩	٥٧٠٠٦٩	٩١	٨٤٣١١٥
مصرف الراجحي ح/ ٥٢٦٨٨٣	-	٣٥١٦٠	–	٣٧١١٠٠
مصرف الراجحي ح/٣٧٩٩١١	٣٧	٢١٧٠٨	٣٧	١١٦٢٢٦
مصرف الراجحي ح/٣٦٢٩٢٥	٨٢	٤٢٠٨١	–	١٠٧٣١٢
مصرف الراجحي ح/٢٧٨٨١٦	٧٣	١٢٦٦٠٢	٤٤	٧٣٥٨٠
مصرف الانماء ح/٦٨٢٥٥٥٥٥٠٦٠٠٠	٧٨	١٧٤٥٦٥	٥٥	٦٥٨٦٠
مصرف الانماء ح/٦٠٠١ الرونة	٨٣	٤٤٦٣٢٢	٠٣	٥٦٦٥٤١
بنك الرياض ح/ ٥١٨١٠٧٤٧٤٩٩٤٠	٩١	١٦٦٠٦٥	٣٨	٤٠٤٥٥٨
البنك الأهلي ح/٤٢٢٩١٦١٢٠٠٠١٠٠	٥٠	٩٤٣٣٤	٧٥	٦٠٧٤٤
بنك الجزيرة ح/ ١٠٤٣٢٧٩٣٦٠٠١	٥٠	١٩٢٣	–	١٥١٩٧٦
الإجمالي	١٦	٣٩٨٢٠٣٥	٢٩	٥٥٠٤٨٥٢

إيضاح رقم (٤) مدينون متنوعون :

البيـان	١٤٤٠هـ		١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
مدينون (جمعية عسير + عهد)	–	١٢٥٩٣	–	١٠٠٠٠
سلف عاملين	–	٤٦٥١٧	–	٥٦٨٣٢
الإجمالي	–	٥٩١١٠	–	٦٦٨٣٢

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ – س ق
Abdullah Shaher Al-Qahtani
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

إيضاح رقم (٥) مصروفات مدفوعه مقدماً :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
ايجارات	-	٥٧٥٠	–	٨١٥٨٤
تأمين طبي	-	١٨١٨٩٠	–	١٧٦٣٢٦
الإجمالي	-	١٨٧٦٤٠	–	٢٥٧٩١٠

إيضاح رقم (٦) ايرادات مستحقة :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
ايجارات الشقق والمحلات المؤجرة حتى ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ وغير مسددة	–	٥٠١٩٧٥	–	٢٠٠٠٣٠
ايرادات أسهم شركة نادك	–	٠	–	٧٨٧
ايجار الوقف المؤجر للأحوال المدنية من ١٤٤٠/٧/١هـ إلى ١٤٤٠/١٢/٢٩هـ	–	٨٢٥٠٠٠	–	١٩٢٥٠٠٠
الإجمالي	–	١٣٢٦٩٧٥	–	٢١٢٥٨١٧

إيضاح رقم (٧) استثمارات طويلة الأجل :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
قيمة الأسهم بالشركة الوطنية للتنمية الزراعية نادك عن ٤٢ سهم X ٢٥.٤٥٢ ريال	–	١٠٦٩	–	١٠٠٤٩
الإجمالي	–	١٠٦٩	–	١٠٠٤٩

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Al Qahtani Office
Certificate No. 267
For Auditing & Accounting Advisory

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط – المملكة العربية السعودية

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

ايضاح رقم (٩) مشروعات تحت التنفيذ :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
وقف الإحسان	–	٢٥٠٠٠	–	٢٥٠٠٠
الإجمالي	–	٢٥٠٠٠	–	٢٥٠٠٠

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

تم إطفاء النفقات الإيرادية المؤجلة بالكامل .

إيضاح رقم (١١) أصول الأوقاف :

١/١١: أصول الأوقاف وإستهلاكاتها بكشف مرفق .

٢/١١: جدول الاراض والمباني (جدول مرفق).

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	البيـــان	اجمالي قيمة الأرض	تكلفة المبنى
٣/١١٧	١٤٢١/٨/٢٩هـ	الوقف الأول بعتود	٢٠٠٠٠٠	٨٣١٩٩٥
-	-	تحسينات على مبنى الوقف الاول	٠	٢٢٤٩٦٩
٨٣٩	١٤٢٣/١٠/٢٥هـ	الوقف الثاني طريق أبها الخميس	١٨١٠٠٠٠	٥٩٥٢١٤٣
٧/١١٦	١٤٢٥/٩/٢٠هـ	الوقف الثالث بعتود	٥٠٠٠٠٠	٢١٤٨٥٧٠
٤/١٠٧	١٤٢٤/٦/٢٠هـ	وقف أبو نخاع بشباعة	٣٠٠٠٠٠	٤٨٠٠٠٠
٦/٢٩	١٤٢٤/٦/٨هـ	وقف غريب أم سرار	١٥٠٠٠٠	٣٥٠٠٠٠
٢/١٣٠	١٤٢٦/٩/٥هـ	وقف الحميدى أم سرار	١٥٠٠٠٠	٢١١٠٠٠
٦/١٠	١٤٢٦/١/١٤هـ	وقف مكة	٣٥٠٠٠٠	٠
٢/٣١٠/٢	١٤٢٦/٧/٢٣هـ	أرض حي تاره	٣٠٠٠٠٠	٠
٥/٦٣	١٤٢٤/٣/١٧هـ	وقف بن نابت والمبطي بالرونة	٣٠٠٠٠٠	٤٧٩٢٢٢١
٦/١١٩	١٤٢٦/١٠/٢٨هـ	أرض غرب الصناعية	١٥٠٠٠٠	٠
٥/٤٤٦/٧٨	١٤٣٣/٨/٦هـ	وقف الاحسان	٤٠٨٠٠٠٠	٠
٣٧١٧٠٥٠٠٠٨٦٦	١٤٣٤/٧/٩هـ	أرض بجوار المحكمة الجديدة	٧٥٠٠٠٠	٠
٦٨	١٤٢٠/٧/٢٣هـ	شقة بن عميس	١٠٠٠٠	٤٠٠٠٠
٤/٦٣	١٤١٥/٤/٢٣هـ	عمارة الخالدية	٢٥٠٠٠٠	٨٦٥٠٠٠
٦/٢٣	١٤٣١/٤/١٣هـ	بيت حي الصفق	٧٠٠٠٠	٨٠٠٠٠
٣٥٣٨١٨٠٣	١٤٣٥/٩/١١هـ	بيت بحي ذلالة	١٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
٦/١٥٣	١٤٢٨/٧/٣٠هـ	بيت بحي السلام	١٠٠٠٠٠	٢٥٠٠٠٠
١/٧	١٤٢٩/٢/٥هـ	عمارتين حي الهميلة	١٠٠٠٠٠٠	٢٠٠٠٠٠٠
١٠/٦٦	١٤٣٢/٧/١٩هـ	بيت حي طيب الاسم	٦٠٠٠٠	٦٠٠٠٠
٣٣١٧٥٧٤٠	١٤٣٣/٤/٦هـ	عمارة بحى طيب الاسم	٤٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٥/٢٩٢/١٣	١٤٣٠/٤/٢٥هـ	أرض وقف طريق الرياض	١٠٠٠٠٠٠٠	١٢٧٤٤٤٤١
١/٢٦	١٤٢٩/٥/٢٢هـ	وقف ال رابعة	٢٠٠٠٠٠	٦٠٠٠٠٠
٦/١٣٧	١٤٣١/١٢/٣٠هـ	أرض مخطط الطلح	٣٠٠٠٠٠	٠
٦/٢	١٤٣١/١/٢هـ	أرض المحالة	٢٠٠٠٠٠	٠
٦/٢٦	١٤٢٧/٢/١٣هـ	أرض على طريق أبها الخميس	١٠٠٠٠٠٠٠	٠
٤/٤٠٨/١	١٤٣١/٤/١١هـ	أرض حي الهرير مخطط أبو ملحه	٢٥٠٠٠٠	٠
٦/٢٩	١٤٢٨/٢/٢٨هـ	أرض الرصراص	٤٠٠٠٠٠	٠
٣/٣٧٣/٤٠٣	١٤٣٧/٣/١١هـ	فندق ليالي الخميس(مضاف هذا العام)	٤١٥٣٨٠	٨٣٠٧٦٠
٣٩٣٤٧٢٠٦	١٤٣٩/٧/١٢هـ	ارض الوقف الاول بالرونة	٣٠٠٠٠٠	١١٠٠٠٠٠
٣٩٢٢٧٢٠٦	١٤٣٩/٧/١٢هـ	وقف حي الوقواق	٢٠٠٠٠٠	١٠٠٠٠٠
الإجمـالي			٣٣٢٩٥٣٨٠	٣٤٥١١٠٩٩
يخصم : مجمع الأهلاك			—	(٩١٥٩٣١٢)
صافي أصول الأوقاف			٣٣٢٩٥٣٨٠	٢٥٣٥١٧٨٧

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
Abdullah Shaher Al-Qahtani 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

إيضاح رقم (١٢) الدائنون :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
دائنون متنوعون	–	٣٢٠٠٥٧	–	٢٨٦٧١٧
أمانات للغير	–	٩٥٢١٩	–	١٤٠٣١٤
الإجمالي	–	٤١٥٢٧٦	–	٤٢٧٠٣١

إيضاح رقم (١٣) مصاريف مستحقة :

البيـان	١٤٤٠هـ		١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
تأمينات اجتماعية	–	٤١٠٨١	–	٠
رواتب مستحقة	–	٦٠١٧٧	–	٦٠٩٥٣
اتعاب تدقيق حسابات	–	٥٢٥٠	–	٥٢٥٠
الإجمالي	–	١٠٦٥٠٨	–	٦٦٢٠٣

إيضاح رقم (١٤) ايرادات محصلة مقدماً :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
ايجارات شقق ومحلات مقدمة	–	٦٧٦٦٦	–	٠
الإجمالي	–	٦٧٦٦٦	–	٠

إيضاح رقم (١٥) مخصص مكافأة نهاية الخدمة :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩	
	هـ	ريال	هـ	ريال
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	–	٩٣٧٦٢٧	١١	٩٩٧٢١٦
الإجمالي	–	٩٣٧٦٢٧	١١	٩٩٧٢١٦

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والاستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaher Alqahtani 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

إيضاح رقم (١٦) صافي الأصول :

البيـــــــان	عام ١٤٤٠هـ				عام ١٤٣٩هـ
	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي بالريال	الاجمالي بالريال
رصيد أول المدة	(٨١٤٥٣٧٦)	٢٣٥٥٣٣٣	٧٤٣١٥١٧١	٦٨٥٢٥١٢٨	٦٩٩٩٢٧٩٤
تسويات سنوات سابقة	(٩٩٣٣٩)	٨٠٠	٠	(٩٨٥٧٩)	(١٤٣٢٨٧)
أصول أوقاف مضافة	٠	٠	٤٠٩٢٥	٤٠٩٢٥	١٥٠٧٨٠٠
التغير في صافي الأصول	(٤٠٥٢١٩٣)	٨٤١٦١	٥٤٠١٥١	(٣٤٢٧٨٨١)	(٢٨٣٢١٧٩)
الرصيد اخر المدة	(١٢٢٩٦٩٤٨)	٢٤٤٠٢٩٤	٧٤٨٩٦٢٤٧	٦٥٠٣٩٥٩٣	٦٨٥٢٥١٢٨

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

البيـــــــان	رصيد أول العام	التبرعات المقيدة والاوقاف وتبرعات عينية أوقاف الواردة خلال العام	المنقول من غير المقيد إلى الأوقاف	تسويات على صافي الاصول	المحرر و المنصرف خلال الفترة	رصيد في اخر العام
أصول مقيدة						
تبرعات حلقات (مكاتب اشراف الرونة)	١٧٩١١٨٦	١٦٧٨٨٥٥	٠	٨٠٠	(١٧١٦٨١١)	١٧٥٤٠٣٠
حلقات كعب بن مالك	٨١٧٤٤	٠	٠	٠	(١٤٩٥٦)	٦٦٧٨٨
مجمع الروضة القراني	١٠٠٠٠	٢٢٠٠٠	٠	٠	(٢٢٨٠٠)	٩٢٠٠
مجمع الزهراوين التعليمي	١٨٠٠٠	٣٣٠٠٠	٠	٠	(٣٥٠٠٠)	١٦٠٠٠
مجمع الحياه التعليمي	١٦٠٠	٢٠١٥٠	٠	٠	(٢١٦٠٠)	١٥٠
مجمع وقار القراني	٢٨٠٠٠	٥٠٠٠	٠	٠	(٣٣٠٠٠)	٠
حلقات جامع البشري	٠	٢١٨٠٠	٠	٠	(٢٠٣٠٠)	١٥٠٠
حلقات جامع منيرة العيسي	٠	٧٠٠٠	٠	٠	(٧٠٠٠)	٠
اعانة الدولة	٠	١٤٨١٢	٠	٠	(١٤٨١٢)	٠
زكاة	٣٤٩٨٠٣	٣٤٢٨٢٣	٠	٠	(١٠٠٠٠٠)	٥٩٢٦٢٦
مؤسسة السبيعي الخيرية – مؤسسات مانحة	٠	٢٠٠٠٠	٠	٠	(٢٠٠٠٠)	٠
مؤسسة الجميح الخيرية- مؤسسات مانحة	٧٥٠٠٠	٠	٠	٠	(٧٥٠٠٠)	٠
أجمالي أصول مقيدة	٢٣٥٥٣٣٣	٢١٦٥٤٤٠	٠	٨٠٠	(٢٠٨١٢٧٩)	٢٤٤٠٢٩٤
أصول أوقاف						
أصول ثابتة أوقاف	٦٧٤٦٥٥٤	٣٠٠٠٠٠	٤٠٩٢٥	٠	٠	٦٧٨٠٦٤٧٩
تبرعات نقدية وعينية اوقاف	٦٨٤٩٦١٧	٢٤٠١٥١	٠	٠	٠	٧٠٨٩٧٦٨
أجمالي أصول أوقاف	٧٤٣١٥١٧١	٥٤٠١٥١	٤٠٩٢٥	٠	٠	٧٤٨٩٥٩٠٦
الاجمالي	٧٦٦٧٠٥٠٤	٢٧٠٥٥٩١	٤٠٩٢٥	٨٠٠	(٢٠٨١٢٧٩)	٧٧٣٣٦٢٠٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة

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

ترخيص رقم (٦/٦)

خميس مشيط – المملكة العربية السعودية

إيضاح رقم (١٧) التبرعات :

البيـــــــــان	عام ١٤٤٠هـ				عام ١٤٣٩هـ
	غير مقيدة	مقيدة	اوقاف	اجمالي	
تبرعات عامة	٤٣٠٣٧٢٦	١٢٨٩٥٠	٠	٤٤٣٢٦٧٦	٤٤٥٧٣٧٧
اشتراكات	٥٢٠٠	٠	٠	٥٢٠٠	٥٤٠٠
رسوم الروضة	٠	٠	٠	٠	١٦٠٤٤٥٧
معهد المعلمات	٥٧٠٨٤	٠	٠	٥٧٠٨٤	٦٨٤١٢
تبرعات عينية	٦٧٨٣٣	٠	٣٠٠٠٠٠	٦٧٨٦٦	٢٢٠٠٠
تبرعات حلقات	٠	٠	٠	٠	٠
مكتب إشراف الرونة	٠	١٦٧٨٨٥٥	٠	١٦٧٨٨٥٥	١٨٧٦٣٢٨
اعانة الوزارة	٠	١٤٨١٢	٠	١٤٨١٢	٨٢٦٤٦
تبرعات وقف خيري نقدية	٠	٠	٢٤٠١٥١	٥٤٠١٥١	٣٣٩٠٠٤
الإجمـــــالي	٤٤٣٣٨٤٣	١٨٢٢٦١٧	٥٤٠١٥١	٦٧٩٦٦١١	٨٤٥٥٦٢٤

إيضاح رقم (١٨) إيرادات أخرى :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
إيجار الشقق والمحلات من العمارات المملوكة والموقوفة للجمعية	-	٢٢٥٠٠٠٠	–	٢٢٢٢٣٨٧
ايراد المقصف (بالصافي)	-	٣٧٨٣٩	–	٣٠٩٠٢
الإجمالي	-	٢٢٨٧٨٣٩	–	٢٢٥٣٢٨٩

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ – س.ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani 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

إيضاح رقم (١٩) مصروفات الأنشطة :

البيـان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
رواتب وأجور	–	٣٣٠٩٩٩٣	–	٤٤٣٩٩٧٩
تدريب وانتداب	–	١٦١٥٨	–	٥٣٧٨١
تجديد إقامات	–	١٥٠١٥٣	–	٧١٧٨٢
تأشيرات و تذاكر سفر	–	١٧٣٥٠	–	١٦٥٠٤
مطبوعات	–	٢٧٩٩٧	–	٤٠٥٤٩
دعاية وإعلان	–	١٠٧٧٧٠	–	٣٥٧٩٩٤
جوائز ومكافات	–	١٠٣٧٠٤٩	–	١٠٢٢٧٥٧
م . ضيافة	–	١١٠٧٨٦	–	١٠١٦٠٦
إيجارات	–	٤٠١٨٠	–	١٦٠١١٩
مكافأة نهاية الخدمة	–	٥٣٨٥٣	–	٧٣٥٥٢
نثريات	–	١٧٥٩	–	٣٨١٦
بريد وهاتف	–	٤٤٥٥٨	–	٣٦٠٢٧
مصروفات مكتب إشراف الرونة	–	١٥٦٨٦٤٢	–	١٦٦٩٦٨٩
كهرباء ومياه	–	١٠٥٠	–	٣٤٠١
مصروفات روضة	–	٠	–	١٩٤٧٣
استشارات وتطوير	–	٠	–	٥٣٨٠٠
احبار	–	٦٦٨٥	–	٦٢١٩
تأمين طبي	–	١٠٠٢٨٨	–	١٣١٩٩٢
الإجمالي	–	٦٥٩٤٢٧١	–	٨٢٦٣٠٤٠

مكتب المحاسب القانوني
عبدالله شاهر القحطاني
للمراجعة والإستشارات المحاسبية
ترخيص رقم ٢٦٧ – س ت ٥٨٥٥٢٥٥٩٠٧
Abdullah Shaher Al-Qahtani 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

إيضاح رقم (٢٠) مصاريف عمومية وإدارية أخرى :

البيان	عام ١٤٤٠هـ		عام ١٤٣٩هـ	
	هـ	ريال	هـ	ريال
نثريات	–	٢٨١٧٧	–	٥٧٦٨
أدوات مكتبية	–	١٦٧٥٥	–	٢٣٢٣٣
بريد وهاتف	–	٥٨٤١٢	–	٣١٥٤٨
كهرباء ومياه	–	٢٥٨٨٠	–	٢٦٨٣٩
صيانة ومحروقات	–	٢٥٩٥٥	–	٢٠١٣٩
رسوم تجديد إقامات	–	١١٠٢١٩	–	١٥٣٩٧١
تأمينات اجتماعية	–	٢٩١٣١٦	–	٢٤٤٧٤٢
تأشيرات و تذاكر سفر	–	٨٥٠٠	–	٦٧٩٤
إيجارات	–	٧٩٠٦٧	–	١٠٦١٨٠
عمل اضافي	–	٤٣١٣٣	–	٧١٦٣٦
مكافأة نهاية الخدمة	–	١٣٠٧١٥	–	١٥٨٤٨٩
تأمين طبي	–	١٠٢٦٢٥	–	١٠٨٦٠٠
م . صيانة مباني ومواد نظافة	–	٤٧١٧٨	–	٥٣٨٩٨
صيانة أجهزة	–	٦٤٦٣	–	٥٢١
موقع على الانترنت (دعم فني)	–	١٣٨١٢	–	١٠٣٠٠
احبار	–	٥١٧١	–	٩٩٢٠
عمولة تحصيل	–	٠	–	١٠٠٠٠
انتداب	–	١٤٣٣٤	–	١٢٢٨٤
اتعاب مراجعه	–	١٠٥٠٠	–	١٠٥٠٠
جوايز ومكافات	–	٠	–	٣٦٣٣٧
رسوم بنكية	–	١٣٣٨٥	–	١٢٩١٩
دورات تدريبية	–	٠	–	٧٧١٠
ضيافة	–	١٥٧٠٢	–	٣١٩١٩
الإجمالي	–	١٠٤٧٢٩٨	–	١١٥٤٢٤٧

م ع٨٤٣٥

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