

T203

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦/٣)

تقدير مراجع المسابقات والقوائم المالية

لعام ١٤٣٣/١٢/٣٩



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٢٦)

بيان صفة

فهرس

- | | |
|--------|--|
| (٣) | تقرير مراجع الحسابات |
| (٤) | قائمة المركز المالي كما في (١٤٣٣/١٢/٢٩) هـ |
| (٥) | حساب الإيرادات والمصروفات |
| (٦) | قائمة التدفق النقدي (ج) |
| (٧-١١) | إيرادات القوائم المالية |



تقدير مراجع المسابات

السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة المحترمين
 - فرع محافظة تربه -
تربه - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة - فرع محافظة تربه - كما في ١٤٣٣/١٢/٢٩هـ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة التدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من (٩-١) المععتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من إدارة الجمعية والمطابقة للبيانات المستخرجة من الحاسوب الآلي والتي قدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

وقد كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وبرأينا فإن القوائم المالية تظهر بعد المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة - فرع محافظة تربه - كما في ١٤٣٣/١٢/٢٩هـ وأن حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة التدفق النقدي تظهر نتيجة أعمال الجمعية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها ووفقاً لما حصلنا عليه من معلومات وبيانات .

البدران
 محاسبون ومراجعون قانونيون



الطايف في : ١٤٣٤/٧/٣هـ
 الموافق: ٢٠١٣/٥/١٣م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرض محافظة تربه -

تربه-المملكة العربية السعودية

بيان (أ)

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٣/١٢/٣٩

٥١٤٣٢/١٢/٢٩ - ٥١٤٣٣/١٢/٢٩

إيضاح هـ ريال هـ ريال هـ ريال

٢٠٣٢٤٩٦١٠

٢٥٩٣٥٣٩٧٢

(٣)

أصول المتداولة :- نقد دللي البنوك

٥٠٠٠٠

٥٠٠٠٠

(٤)

دينون ----- م

٣٠٠

٩٠٠

سالفين ----- إمدادات المستحقة

----- ١٠٠

إجمالي أصول متداولة

٢٥٣٢٧٩٦١٠

٣٠٩٥٤٣٩٧٢

(٥)

أصول الثابتة :-

٩٢٧٤١٧١٦٠

١٠١١٣٥٨١٦٠

(٥)

مجموع الإسهامات

(٩٣٨٧٩٦)

(١٣٠٨٧٤٥)

(٦)

إجمالي أصول غير متداولة

٨٣٣٥٣٧٥٦٠

٨٨٠٤٨٣٦٦٠

(٦)

مبانی تحت الإنشاء

١٥٠٣٣٥٨

٢٨٨٩٧٩٦

(٧)

إجمالي الأصول

١٢٣٧١٥٢٩٧٠

١٤٧٩٠٠٧٢٣٢

٣٠٠

(٧)

صاريف مستحقة

٥١٣٩

٩٥٨٣

(٨)

إيرادات مدفوعة مقدما

(٨١٣٩)

(١٢٥٨٣)

(٩)

إجمالي خصوم متداولة

١٢٣٦٣٣٩٠٧٠

١٤٧٧٧٤٨٩٣٢

(١٠)

زيادة الأصول عن الخصوم

=====

=====

(١١)

وتتمثل في

٩٢٧٤٥١٣٧٩

١٢٣٦٣٣٩٠٧٠

(١٢)

مطالب الجمعية

٣٠٨٨٨٧٦٩١

٢٤١٤٠٩٨٦٢

(١٣)

فائض الإيرادات عن المصروفات - بيان (ب)

=====

=====

(١٤)

=====

١٢٣٦٣٣٩٠٧٠

١٤٧٧٧٤٨٩٣٢

(١٥)

=====

* الإيضاحات المرفقة من (١-٩) جزء متتم للقوائم المالية



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

حساب الإيرادات والمصروفات من السنة المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٣٣ هـ - بيان (ب)

١٤٣٢/١٢/٢٩ - ١٤٣٣/١٢/٢٩

ايضاح هـ ريال هـ ريال هـ ريال

		الإيرادات :-
١ ٤٠٤ ٥٧٩ ٩٩	٢ ٨٨١ ٠٩٨ ٨٩	تبrex اسات
٤٥٠٠	١ ٨٠٠	اشتراكات اعضاء
٤٣ ٠٠٩	٥٢ ٤٤٩	إعانة الدولة للفرع
٢٨٨ ٥٤٨	٢٤٧ ٨٣٦	إيرادات أخرى
١ ٢٢٨ ٤١٧ ٤١	٩٥٨ ٨٧٦ ٧٥	إيرادات الأوقاف والمشاريع
١٤٧ ٨٢٢ ١٧	١٠٦ ٢٩٩ ٥١	إيرادات إفطار صائم
١ ٧٥٠ ٠٠٠	٦٨٢ ٣٠٠	تبrex اسات عينية
٦٠٥ ٩٣٢ ١٩	٤٨٤ ٩٧٧ ١٤	إيرادات الزكاة
٥ ٤٧٢ ٨٠٨ ٧٦	٥ ٤١٥ ٦٣٧ ٢٩	إجمالي الإيرادات
١ ٩٤٨ ٥٥٧ ٨٥	٩٦٨ ٥٢٩ ٦٧	نافضاً المصروفات :-
—	١ ٥٥١ ١٥٥	(٨) المصروف العمومية والإدارية
٢٧٦ ٠٤٦	٣٧٣ ٠٨٩	(٩) مصاريف الأنشطة التعليمية
١٥٧ ٠٠٨	٧٤ ٧٦٥	(٥) استهلاك الأصول الثابتة
—	٣٤ ٠٠٠	مصاريف إفطار صائم وزكاة الفطر
٢ ٣٢٠	—	مساعدات من مال الزكاة
(٢ ٣٨٣ ٩٣١ ٨٥)	(٣ ٠٠١ ٥٣٨ ٦٧)	خسائر رأس المالية
٣ ٠٨٨ ٨٧٦ ٩١	٢ ٤١٤ ٠٩٨ ٦٢	فلاض الإيرادات عن المصروفات - بيان (أ)

* الإيضاحات المرفقة من (١-٩) جزء متتم للقوائم المالية *



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فوج محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

(ج) بيان

قائمة التدفق النقدي من السنة المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ

٥١٤٣٢/١٢/٢٩	٥١٤٣٣/١٢/٢٩	ريل
٥١٤٣٢/١٢/٢٩	٥١٤٣٣/١٢/٢٩	ريل

٣٠٨٨٨٧٦٩١	٢٤١٤٠٩٨٦٢	ريل
٣٠٨٨٨٧٦٩١	٢٤١٤٠٩٨٦٢	ريل

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-

صافي نتائج الأعمال

بنود لا تحتاج إلى نقدية :-

٣٧٣٠٨٩	٣٧٣٠٨٩	إس - تهلك الأصول وثبات
٣٧٣٠٨٩	٣٧٣٠٨٩	إس - تهلك الأصول وثبات

خسائر بيع أصول ثابتة

٢٧٦٠٤٦	٣٧٣٠٨٩	صافي الفائض بعد التعديلات
٢٧٦٠٤٦	٣٧٣٠٨٩	صافي الفائض بعد التعديلات

٣٣٦٧٢٤٢٩١	٢٧٨٧١٨٧٦٢	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية :-
٣٣٦٧٢٤٢٩١	٢٧٨٧١٨٧٦٢	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية :-

زيادة نقص في سلف العاملين (٦٠٠)

زيادة نقص في الإيرادات المستحقة (١٠٠٠)

(نقص) زيادة في إيرادات مدفوعة مقدماً (٤٤٤)

١٧٢٠٠	٢٨٤٤	صافي لتدفق النقدي من الأصول والخصوم التشغيلية
١٧٢٠٠	٢٨٤٤	صافي لتدفق النقدي من الأصول والخصوم التشغيلية

٣٣٨٤٤٤٢٩١	٢٧٩٠٠٣١٦٢	صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
٣٣٨٤٤٤٢٩١	٢٧٩٠٠٣١٦٢	صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل

(١٧٨٥٩٩٠)

(٨٤٧٥٤٠)

زيادة في أصول ثابتة (٤٩٩٠)

(٥٤٨٣٦٧)

(١٣٨٦٤٣٨)

زيادة في مباني تحت الإنشاء (٤٩٩٠)

(٢٣٣٢٣٥٧)	(٢٢٢٨٩٨٨)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار
(٢٣٣٢٣٥٧)	(٢٢٢٨٩٨٨)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار

١٠٥٢٠٨٥٩١	٥٦١٠٤٣٦٢	صافي لزيادة (النقد) في لندن أو ما يعلها
١٠٥٢٠٨٥٩١	٥٦١٠٤٣٦٢	صافي لزيادة (النقد) في لندن أو ما يعلها

٩٨٠٤١٠١٩	٢٠٣٢٤٩٦١٠	صافي النقدية أول العام
٩٨٠٤١٠١٩	٢٠٣٢٤٩٦١٠	صافي النقدية أول العام

٢٠٣٢٤٩٦١٠	٢٥٩٣٥٣٩٧٢	صافي النقدية آخر العام
٢٠٣٢٤٩٦١٠	٢٥٩٣٥٣٩٧٢	صافي النقدية آخر العام



* الإيضاحات المرفقة من (١-٩) جزء متمم للقوائم المالية *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

إيصالات القوائم المالية كما في ٢٩/٣/١٤٣٣هـ

إيضام رقم (١) تعریف بالجمعیة :-

الاسم : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة فرع محافظة تربه .

تصريح: تصريح رقم (٦/٢) قرار مجلس إدارة منطقة مكة المكرمة - وزارة الشئون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد .

إيضام رقم (٣) أهم السياسات المحاسبية :-

أ - تتبع الجمعية طريقة القسط الثابت في استهلاك أصولها الثابتة حسب النسب الواردة بالإيضاح رقم (٥) .

ب - أعدت القوائم المالية وفقاً للعرف المحاسبي الذي يعتمد على التكلفة الفعلية للأصول .

ج - يتم استفاده مصاريف تأسيس البوفيه بواقع ٢٥٪ سنوياً .

د - يتم تسجيل إيرادات ومصروفات الجمعية وفقاً لأساس الاستحقاق فيما عدا الإيراد من اشتراكات الأعضاء فإنه يسجل وفقاً لأساس النقد .



إيضام رقم (٣) نقد لدى البنوك :-

٥١٤٣٢/١٢/٢٩	٥١٤٣٣/١٢/٢٩
هـ رـيـال	هـ رـيـال
١ ٣٨٠ ٦٠٤ ٣٢	١ ٤٩٣ ٦٦٨ ٨٣
٠١	٠,٠١
١ ٥٦٠ ٠١	١٥٢ ٠١
٠١	٠,٠١
—	١٧٣ ٩٢٩ ٣٩
١ ٨٧٦ ٢٩	٠,٠١
٢٨٢ ٩٨٠ ٢٢	٣٦٧ ٣٥٠ ٢٢
٢٤٧ ٨٩٢	٣٢٣ ٦١٧
٧٣ ٢٩٧ ٩٢	١٥١ ٨٨٦ ٩٢
٣٢ ٣٨٥ ٣٢	٥٧ ٩٨٥ ٣٢
١١ ٩٠٠	٢٤ ٩٥٠
=====	=====
٢٠٣٢ ٤٩٦ ١٠	٢٥٩٣ ٥٣٩ ٧٢
=====	=====

صرف الراجحي ح/٥٣٠٨ تبرعات
 صرف الراجحي ح/٥٤٠٦ زكاة
 صرف الراجحي ح/٨٢٢٢١ أوقاف
 صرف الراجحي ح/٨٢٠٠٧ القسم النسوى
 صرف الراجحي ح/٢٥٥٧٤ وفتاح تربه
 صرف الراجحي ح/١٣٦٠٠ إفطار صائم
 البنك الأهلي ح/٢٠٠ تبرعات
 البنك الأهلي ح/٣٠٩ زكاة
 بنك الرياض ح/٩٩٤٠ تبرعات
 بنك الرياض ح/٩٩٤١ زكاة
 البنك العربي تبرعات
الإجمالي

إيضام رقم (٤) المدينون :-

بلغ رصيد المدينون كما في ٥٠٠ ٠٠٠ ٥٠٠ ريالاً ، ويمثل هذا المبلغ دفعه مقدمة لشراء محطة بمكة المكرمة ، وقد تم دفع المبلغ في ١٤٢٧/١٠/١٨ و هناك دعوى مرفوعة من الجمعية ضد عبدالله بن علي أحمد الزهراني منظورة أمام المحكمة العامة بمنطقة الباحة .



إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ١٤٣٣/١٢/٢٩ :

البيان	التكلفة في ١٤٣٣/١/١	إضافات	استبعادات	نسبة التكلفة في ١٤٣٣/١٢/٢٩	مجمع الاستهلاك السابق	المستهلك الحالي	مجمع الاستهلاك	القيمة الدفترية في ١٤٣٣/١٢/٢٩
	ر.س	ر.س	ر.س	٪	ر.س	ر.س	ر.س	ر.س
أراضي	٣٨٥٦٠٠٠	—	—	—	—	٣٨٥٦٠٠٠	—	٣٨٥٦٠٠٠
مباني	٣٨٤٩٧٦١٦٠	٤٣٣٤٠٠	—	١٢٨٤٩٥	٣٠٤٩٠٥	%٣	٤٢٨٣١٦١٦٠	٤٢٨٣١٦١٦٠
أجهزة	٢٤١٣٠٤	٢٢٣٩٠٥	—	٤٢٠٢٥	١٨١٨٨٠	%١٠	٤٦٥٢٠٩	١٠٢٠٣٥
أثاث	٢٥٧٥٤٠	٢٤٩٣٧١	٣١٤٠	٤٩٩٢٤	٢٠٢٥٨٧	%١٠	٥٠٦٩١١	٨١٣٠
سيارات	٥٨٧٠٠٦	٣٧٤٢٩٤	—	١٤٢٣٩٥	٢٣١٨٩٩	%٢٠	٩٦١٣٠٠	٦٣٢٠٥
مكتبة	١٣٢٢٥	٢٧٧٧٥	—	١٠٢٥٠	١٧٥٢٥	%٢٥	٤١٠٠٠	٤١٠٠٠
الإجمالي	٨٨٠٤٨٣٦٦٠	١٣٠٨٧٤٥	٣١٤٠	٣٧٣٠٨٩	٩٣٨٧٩٦		١٠١١٣٥٨١٦٠	٨١٣٠
								٨٤٧٥٤٠
								٩٢٧٤١٧١٦٠



إيضاً رقم (٦) مباني تحت الإنشاء :-

٥١٤٣٢/١٢/٢٩ ٥١٤٣٣/١٢/٢٩

ريال	ريال
١٥٠٣٣٥٨	٢٨٨٩٧٩٦
١٥٠٣٣٥٨	٢٨٨٩٧٩٦
=====	=====

مباني تحت الإنشاء
الإجمالي

إيضاً رقم (٧) مصاريف مستحقة :-

ريال	ريال
٣٠٠٠	٣٠٠٠
٣٠٠٠	٣٠٠٠
=====	=====

أتعاب مراجع الحسابات
الإجمالي



إيضام رقم (٨) المصاريف العمومية والإدارية :-

٥١٤٣٢/١٢/٢٩	٥١٤٣٣/١٢/٢٩	
هـ رـيـال	هـ رـيـال	
١٠٨٦ ٢٣٧	٣٩٦ ٢٦٤	رواتب وأجور
١٨٦ ٦٥٣	١٨٩ ٦٠٦	مطبوعات وقرطاسية
٣٠٠	٣٠٠	أتعاب مراجع الحسابات
١٥٦٩٦	٢٣٠٩٠	إصلاح وصيانة ومحروقات
٧٤١٦	١١٤٣٨	بريد
٢٩٢٨٨٨٥	٣٣٢٩٧٦٧	هاتف وكهرباء
١٥١٧٠٣	—	جوائز ومكافآت
٢٠٧٠٠	٢٠٠٠	إيجارات
٢٦٤٢٠	٣٣٦٣٦	مصاريف أخرى ونظافة
١٥٣٥١	٢٠٠٠٤	حفلات وضيافه
٩٥٥٩٩	٢٥٧٠٠	بدل سكن وترحيل
٢٦٩٠٠	٢٣٩٨٥	تعقيب واستقدام وتأمين
٦٧٩٤٧	—	الذ شاط
٤٥٥٧٧	٢٥٢٣٣	تدريب وتأهيل وتطوير
٢٩٨٣٥	٢٢٩٧٠	تذاكر سفر وانترنت
١٣٧٠١٨	٩٥٦٢٥	دعائيه وإعلان
٣٢١٧	٦٢٦٨١	صاريف الوقوف
١٩٤٨٥٥٧٨٥	٩٦٨٥٢٩٦٧	الإجمالي
<hr/>		

إيضام رقم (٩) مصاريف الأنشطة التعليمية :-

ريـال	
٨٠٤ ٥٣٩	رواتب المعلمين والمعلمات
٤٨٨ ٩٤١	جوائز ومكافآت
٨٠ ٠١٨	حفلات وضيافه
٧٥ ١٦٦	بدل سكن
٧١ ٤١٤	مصاريف أنشطة الحلقات
١٤ ٢٨٧	ترحيل الطلاب
١٦ ٧٩٠	مصاريف تعقيب واستقدام
١٥٥١ ١٥٥	الإجمالي
<hr/>	

