



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربة -

تربة - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦/٢)

تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية

كماني ٤ / ١٤٣١ هـ





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦/٢)

فهرس

بيان صفة

- | | |
|--------|-------------------------------------|
| (٣) | تقرير مراقب الحسابات |
| (٤) | الميزانية العمومية كما في ١٤٢١/٤/١٠ |
| (٥) | حساب الإيرادات والمصروفات |
| (٦-١٠) | إيضاحات حول البيانات المالية |





تقرير مرافق (طوابع)

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

لقد فحصنا الميزانية العمومية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة - فرع محافظة تربة - كما في ٤/١٠/١٤٢١ هـ الموافق ٣١/١٢/٢٠٠٠ م وكذا حساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المنتهية بذلك التاريخ ، وفقاً لقواعد المراجعة المعترف عليها . وقد شمل فحصنا إجراء الإختبار اللازم للقيود والسجلات المحاسبية كما شمل إجراءات المراجعة الأخرى التي وجدها مناسبة .

وبرأينا فإن الميزانية العمومية مقروءة مع الإيضاحات المرفقة تظهر بعد الموقف المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة كما في ٤/١٠/١٤٢١ هـ الموافق ٣١/١٢/٢٠٠٠ م وأن حساب الإيرادات والمصروفات يظهر نتيجة أعمال الجمعية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ وأن البيانات المذكورين قد جهزوا وفقاً للأصول المحاسبية المعترف عليها .

البَدْرَان
محاسبون و مراجعون قانونيون

عبدالله بن مسعود بدران



تربة في : ٢٠٠١/٢/٢٢
 الموافق : ١٤٢١/١١/٢٨

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة- فرع محافظة تربه -تربه - المملكة العربية السعوديةبيان (أ)الميزانية العمومية كما في ١٤٣١/١٠/٤

١٤٢٠/٩/٢٢ ١٤٢١/١٠/٤

إيصال ٦ ريال ٦ ريال

٦٤٨٨	٥٢١٦	(١)
٢٨٣٦٠٤١٠	٤٥٧٩٥٢٨٢	(٢)
٢٦٠٧٥	٤٠١٣٧	(٣)
—	١١٥٣	(٤)
<u>٣١٦١٦٧١٠</u>	<u>٥٠٤٤٥٨٨٢</u>	
<u>١٤٣٧٨٥</u>	<u>١٧٢٦٨٥</u>	(٥)
<u>(٥١٥٨)</u>	<u>(١١٠٣١)</u>	(٥)
<u>١٣٨٦٢٧</u>	<u>١٦١٦٥٤</u>	
<u>٤٥٤٧٩٤١٠</u>	<u>٦٦٦١١٢٨٢</u>	

الأصل	أصل	أصل
نقد د بالصندوق	أصل	أصل
شركة الراجحي ح/٥٣٠٠٨ (تبرعات)	أصل	أصل
شركة الراجحي ح/٥٤٠٠٦ (زكاه)	أصل	أصل
مصاريف مدفوعة مقدما	أصل	أصل

أصل	أصل	أصل
أصل	أصل	أصل
مجموع الإس	أصل	أصل
إجمالي أصول ثابتة	أصل	أصل

٣٠٠	٤٢٣٦	(٦)
٢٦٠٧٥	—	
٢٩٠٧٥	<u>(٤٢٣٦)</u>	
<u>٤٢٥٧١٩١٠</u>	<u>٦٦١٨٧٦٨٢</u>	
—	٤٢٥٧١٩١٠	
—	١٩٦٠٢٠٧٢	
—	٤٠١٣٧	
<u>٤٢٥٧١٩١٠</u>	<u>٢٣٦١٥٧٧٢</u>	
<u>٤٢٥٧١٩١٠</u>	<u>٦٦١٨٧٦٨٢</u>	

نقصا	نقصا	نقصا
الخص	الخص	الخص
مصاريف مس	مصاريف مس	مصاريف مس
مخصص الزكاه غير الموزعة	مخصص الزكاه غير الموزعة	مخصص الزكاه غير الموزعة

زيادة الأصول عن الخصوم	زيادة الأصول عن الخصوم	زيادة الأصول عن الخصوم
وتتمثل	وتتمثل	وتتمثل
مالي الجمعية	مالي الجمعية	مالي الجمعية
فائض الإيرادات - بيان(ب)	فائض الإيرادات - بيان(ب)	فائض الإيرادات - بيان(ب)
فائض الزكاه الواردة - بيان(ب)	فائض الزكاه الواردة - بيان(ب)	فائض الزكاه الواردة - بيان(ب)
فائض العام الحالي	فائض العام الحالي	فائض العام الحالي

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



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

حساب الإيرادات والمصروفات

عن الفترة من ١٤٣٠/٩/٢٣ هـ حتى ١٤٣١/١٠/٤ ببيان (ب)

١٤٢٠/٩/٢٢ ١٤٢١/١٠/٤
إيضاح هـ ريال هـ ريال

الإيرادات :-
تبرعات
اشتراكات أعضاء
إعانة الدولة لفرع
أموال زكاه مستلمه
تبرعات عينيه
إيرادات أخرى
إجمالي الإيرادات

٤٤٠ ٠٧٧	٤٤٥ ٢٦٢ ٧٥	(٧)
٤١ ٤٣٠	٣٥ ٧٢٦	
٥٧ ٠٣٣ ٨٠	٤٣ ٢٦١	
٥٧ ٣٢٥	—	
١٢٤ ٧٨٠	٥٥٠٠	
—	١٣ ١٢٧	
٧٢٠ ٦٤٥ ٨٠	٥٤٢ ٨٧٦ ٧٥	

نافضاً: المصارييف :-

(٨)	المصاريف العمومية والإدارية
	أموال زكاه موزعة
	خسائر رأس مالية
	فائض الإيرادات - بيان (أ)
(٩)	الزكاه الواردة
	الزكاه المنصرف
	فائض الزكاه الواردة - بيان (أ)
	فائض العام الحالي

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





-٦-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول البيانات المالية

أولاً: تعريف بالجمعية:-

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

المملكة العربية السعودية

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

ثانياً: أهم السياسات المحاسبية:-

- ١- تتبع الجمعية طريقة القسط الثابت في استهلاك أصولها الثابتة .
- ٢- أعدت البيانات المالية وفقاً للعرف المحاسبي الذي يعتمد على التكلفة الفعلية للأصول .
- ٣- طبقاً للمادة رقم (٥) من النظام الأساسي واللائحة الداخلية للجمعيات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمملكة العربية السعودية الصادر عام ١٤١٧هـ من وزارة الشئون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد تكون السنة المالية للجمعية هي السنة المالية للدولة .
- ٤- تعد الميزانية لمدة سنة ميلادية وما يعادلها بالتاريخ الهجري الموافق بدايتها في أول يناير ونهايتها في ٣١ ديسمبر من كل عام .



**إيضام رقم (١) نقد بالصندوق :-**

بلغ رصيد النقد بالصندوق كما في ٤/١٠/٢١٤٢١ هـ ٢١٦ ٥ ريالاً . وقد وجد مطابق لمحضر جرد الصندوق في ذلك التاريخ .

إيضام رقم (٢) شركة الراجحي د/٥٣٠٠٨ (تبرعات) :-

بلغ رصيد النقد بشركة الراجحي كما في ٤/١٠/٢١٤٢١ هـ ٩٥٢,٨٢ ٤٥٧ ريالاً . وهو حساب مخصص لإيداع التبرعات فيه ، وقد وجد مطابق لكشف البنك .

إيضام رقم (٣) شركة الراجحي د/٥٤٠٠٦ (زكاء) :-

بلغ رصيد النقد بشركة الراجحي كما في ٤/١٠/٢١٤٢١ هـ ١٣٧ ٤٠ ريالاً . وهو حساب مخصص للزكاء فقط ، وقد وجد مطابقاً لكشف البنك .

إيضام رقم (٤) مصاريف مدفوعة مقدماً :-

بلغت المصاريف المدفوعة مقدماً كما في ٤/١٠/٢١٤٢١ هـ ١٥٣ ١ ريالاً .
وتتمثل في الآتي :-

ريال

٧٦٤

إيجار سكن المعلمات بالمركز النسائي

٣٨٩

إيجار سكن المعلم محمد يونس

١١٥٣الإجمالي



-٨-

إيضام رقم (٥) الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ٢٠١٤/١٠/٤ :

البيان	الرصيد في ٢٠١٤/٩/٢٣	الإضافات	الاستبعادات	الرصيد في ٢٠١٤/١٠/٤	نسبة الاستهلاك	م.استهلاك سابق	استهلاك الفترة الحالية	استبعاد	مجمع الاستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠١٤/١٠/٤	
	ريال	ريال	ريال	ريال	%	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
أراضي	١٠٥٠٠٠	—	—	١٠٥٠٠٠	—	—	—	—	—	١٠٥٠٠٠	—
أجهزة	٢٣٥٧٠	٦٢٢٥	١٥٠	٢٧٧٠	٣٦٠٥	%١٠	٢٩٧٩٥	١٥٠٠	٤١٩٠	٢٧١٠٥	—
أثاث	١٩١٣٤	٣٢٥٦	—	١٧٠٣	١٥٥٣	%١٠	٢٢٣٩٠	—	١٠٧١٠	١١٦٨٠	—
سيارات	١٣٩٥٠	١٥٥٠	—	١٥٥٠	—	%٢٠	١٥٥٠٠	—	١٥٥٠٠	—	—
الإجمالي	١٦١٦٥٤	١١٠٣١	١٥٠	٦٠٢٣	٥١٥٨		١٧٢٦٨٥	١٥٠٠	٣٠٤٠٠	١٤٣٧٨٥	—





إيضاح رقم (٦) مصاريف مستحقة :-

بلغت المصروفات المستحقة كما في ٤/١٠/١٤٢١ هـ ٢٣٦ ٤ ريالاً.

وتشتمل في الآتي :-

ريال	
٣ ٠٠	أتعاب مهني
١ ٢٣٦	إيجار المعلم
٤ ٢٣٦	إجمالي
=====	=====

إيضاح رقم (٧) الإيرادات الأخرى :-

بلغت الإيرادات الأخرى كما في ٤/١٠/١٤٢١ هـ ١٢٧ ١٣ ريالاً. وتشتمل

في الإيرادات الواردة للجمعية والمخصصة للحفل الختامي السنوي .





إيضام رقم (٨) المصاريف العمومية والإدارية :-

بلغت المصاريف العمومية والإدارية كما في ١٤٢١/١٠/٤ هـ ٣٤٦٠٠٦٠٣ ريالاً . وتمثل في الآتي :-

ريل	
٢٠١٦٠٤	رواتب وأجور
٤٢٤٥٧	مطبوعات وقرطاسية
٣٠٠	ألعاب مهنية
٥٢٠٠	تكلفة مخطط مبني الجمعية
٤٣٠٣	إصلاح وصيانة
٧٦٧٦	بريد
٢١١٢٠٣	هاتف
٤٨٦٧٨	جوائز ومقابلات
١٠٠٨٣	إيجارات
١١٤٩	مصاريف أخرى
٦٠٢٣	مصالحة الإسقاط
١٢٩٢١	حفلات وضياف
٨٠٠	بدل سكن وترحيل
<u>٣٤٦٠٠٦٠٣</u>	<u>الإجمالي</u>

إيضام رقم (٩) الزكاه الواردة :-

بلغت الزكاه الواردة كما في ١٤٢١/١٠/٤ هـ ٩٧٨٣٧ ريالاً . وبيانها كالآتي :-

ريل

٢٦٠٧٥	فائض الزكاه الواردة في العام الماضي
<u>٧١٧٦٢</u>	(الزكاه غير الموزعة)
<u>٩٧٨٣٧</u>	الزكاه الواردة خلال العام الحالي
	<u>الإجمالي</u>

