

T200

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦/٢)

تقرير مراقب الحسابات والبيانات المالية

كما في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه- المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦/٢)

فهرس

بيان صفحة

(٣)		تقرير مراقب الحسابات
(٤)	(أ)	الميزانية العمومية كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩هـ
(٥)	(ب)	حساب الإيرادات والمصروفات
(٦)	(ج)	حساب فائض الزكاة
(٧)	(د)	قائمة المقبوضات والمدفوعات
<u>(١٢-٨)</u>	<u>(٩-١)</u>	<u>إيضاحات حول البيانات المالية</u>





تقرير مراقب الحسابات

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

لقد فحصنا الميزانية العمومية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة - فرع محافظة تربه - كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩هـ - وكذا حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لقواعد المراجعة المتعارف عليها . وقد شمل فحصنا إجراء الإختبار اللازم للقيود والسجلات المحاسبية كما شمل إجراءات المراجعة الأخرى التي وجدناها مناسبة لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية .

وبرأينا فإن الميزانية العمومية مقروءة مع الإيضاحات المرفقة تظهر بعدل الموقف المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة - فرع محافظة تربه - كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩هـ وأن حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبوضات والمدفوعات تظهر نتيجة أعمال الجمعية عن السنة المنتهية بذلك التاريخ وأن البيانات المذكورة قد جهزت وفقاً للأصول المحاسبية المتعارف عليها .

التبديلات
محاسبون ومراجعون قانونيون
عبدالله بن مسعود بن عبد الرحمن



الطائف في : ١٤٢٨/٢/٧هـ
الموافق : ٢٠٠٧/٢/٢٥م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه- المملكة العربية السعودية

بيان (أ)

الميزانية العمومية كما في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ

١٤٢٦/١٢/٣٠هـ	١٤٢٧/١٢/٢٩هـ	ايضاح	هـ ريال	هـ ريال
٩٧٩ ٢٣٤ ٣٥	٤٩٢ ٨٧٣ ٤٣	(٣)	٥٠٠ ٠٠٠	٤٥٠٠
٧٩٨٠	١٢ ٦٦٧	(٤)		
٣٨ ٩١٧				
١٠٢٦ ١٣١ ٣٥	١٠١٠ ٠٤٠ ٤٣			
١ ٦٥٧ ٩٩٩ ٦٠	١ ٧٦٢ ٦٣٩ ٦٠	(٥)		
(٢٣٥ ١٦٤)	(٣٠٣ ٥١٥)	(٥)		
٤٧٨ ٠٠٠	٩٨٠ ٠٠٠	(٦)		
٨٤٨ ٠٠٠	٨٤٨ ٠٠٠	(٧)		
٢ ٧٤٨ ٨٣٥ ٦٠	٣ ٢٨٧ ١٢٤ ٦٠			
٣ ٧٧٤ ٩٦٦ ٩٥	٤ ٢٩٧ ١٦٥ ٠٣			
٣ ٠٠٠	٣ ٠٠٠	(٨)		
(٣ ٠٠٠)	(١١ ٤٧٢)			
٣ ٧٧١ ٩٦٦ ٩٥	٤ ٢٨٥ ٦٩٣ ٠٣			
٣ ٠٧١ ٩٨٨ ٢٢	٣ ٧٣٥ ٧١٩ ٩٥			
٦٦٣ ٧٣١ ٧٣	٤٥٥ ٠٦١ ٠٨			
٣٦ ٢٤٧	٩٤ ٩١٢			
٣ ٧٧١ ٩٦٦ ٩٥	٤ ٢٨٥ ٦٩٣ ٠٣			

الأصول المتداولة :-

نقد لدى البنوك
مدِينون
سلف عمالين
الإيرادات المسددة تحقة
إجمالي أصول متداولة

الأصول الثابتة :-

الأصول الثابتة
مجمع الإسـ تهلاك
مباني تحت الإنشاء
الإسـ تثمارات

الخصوم المتداولة :-

مصاريف مسددة تحقة
إيرادات مدفوعة مقدماً

زيادة الأصول عن الخصوم

وتتمثل في :-

مـال الجمعية

فائض الإيرادات عن المصروفات -

فائض الزكاه -



بيان (ب)

بيان (ج)

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

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

حساب الإيرادات والمصروفات

عن السنة المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ

بيان (بج)

١٤٢٦/١٢/٣٠هـ ١٤٢٧/١٢/٢٩هـ

ايضاح هـ ريال هـ ريال هـ ريال

الإيرادات :-

٣٨٥ ٤٦٧ ٠٢

٣٣٤ ٤٩٥ ٨٢

تبرعات

١٩ ٠٠٠

—

اشترادات أعضاء

٥٦ ٢١٤

٣٦٩ ٤٨٨

إعانة الدولة للفرع

—

٦٠ ٠٠٠

تبرعات عينية

٧٠ ٠٢٢

١٠٧ ٢٢٢

إيرادات أخرى

٥٦٤ ١٢٢ ٢٥

١٩٧ ٩٠٦ ٨١

إيرادات الأوقاف والمشاريع

—

١٤٥ ٧٣٤ ٩٦

إيرادات إقطار صائم

٣٣٧ ٤٨٧ ٢٣

٤٨٧ ٣٥١ ٥٠

استقطاعات شهرية

٨٨ ٠٠٠

—

إيراد استثمارات

١ ٥٢٠ ٣١٢ ٥٠ ١ ٧٠٢ ١٩٩ ٠٩

إجمالي الإيرادات

ناقصاً: المصاريف :-

(٨٥٦ ٥٨٠ ٧٧) (١ ٢٤٧ ١٣٨ ٠١)

المصاريف العمومية والإدارية (٩)

٦٦٣ ٧٣١ ٧٣

٤٥٥ ٠٦١ ٠٨

فقط الإيرادات عن المصروفات - بيان (أ)

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



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

حساب فائض الزكاة للسنة المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ بيان (ج)

١٤٢٦/١٢/٣٠هـ ١٤٢٧/١٢/٢٩هـ

ريال

ريال

٤٢ ٩٠٧

٣٦ ٢٤٧

فائض الزكاة أول العام

يضاف :

١٢٢ ٨٩٠

١٠٠ ٠٦٥

الزكاة الواردة خلال العام

يطرح :

(١٢٩ ٥٥٠)

(٤١ ٤٠٠)

الزكاة الموزعة خلال العام

٣٦ ٢٤٧

٩٤ ٩١٢

فائض الزكاة - بيان (أ)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

قائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ بيان (د)

هـ ريال	هـ ريال
<u>المقبوضات :-</u>	<u>المدفوعات :-</u>
الإيرادات	شراء أصول ثابتة
إيرادات مستحقة	مباني تحت الإنشاء
سداد سلف عاملين	مصاريف عمومية إدارية
زكاة واردة	مصاريف مستحقة
إيرادات مدفوعة مقدماً	زكاة مدفوعة
النقدية بالبنوك أول العام	مدينيـــــــــــــــــن
	النقدية بالبنوك آخر العام
٢٧٥٩٧٠٠٤٤	٢٧٥٩٧٠٠٤٤



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول البيانات المالية كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩هـ

إيضاح رقم (١) تعريف بالجمعية :-

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 .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

- ١ - تتبع الجمعية طريقة القسط الثابت في استهلاك أصولها الثابتة حسب النسب الواردة بالإيضاح رقم (٥) .
- ٢ - أعدت البيانات المالية وفقاً للعرف المحاسبي الذي يعتمد على التكلفة الفعلية للأصول .
- ٣ - يتم استنفاد مصاريف تأسيس البوفيه بواقع ٢٥٪ سنوياً .
- ٤ - يتم تسجيل إيرادات ومصروفات الجمعية وفقاً لأساس الاستحقاق فيما عدا الإيراد من اشتراكات الأعضاء فإنه يسجل وفقاً للأساس النقدي .



إيضاح رقم (٣) نقد لدى البنوك :-

بلغ رصيد النقد لدى البنوك كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ ٤٩٢ ٨٧٣,٤٣ ريالاً .

وبيانها كالتالي :-

هـ ريال

٢٢٤ ٢٢٣ ٦٤	شركة الراجحي حـ/ ٥٣٠٠٨ تبرعات
٥ ٠ ١	شركة الراجحي حـ/ ٥٤٠٠٦ زكاه
٠ ١	شركة الراجحي حـ/ ٨٢٢٢١ أوقاف
١٣ ٢٨٠ ٠ ١	شركة الراجحي حـ/ ٨٢٠٠٧ القسم النسوي
٤٣ ٢٥٣ ٠ ٩	شركة الراجحي حـ/ ١٣٦٠٠ إفطار صائم
١٩٧ ٠ ٢٦ ٦٧	البنك الأهلي حـ/ ٢٠٠ تبرعات
١٥ ٠ ٨٥	البنك الأهلي حـ/ ٣٠٩ زكاه
<u>٤٩٢ ٨٧٣ ٤٣</u>	<u>الإجمالي</u>

إيضاح رقم (٤) الإيرادات المستحقة :-

بلغ رصيد الإيرادات المستحقة كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ ١٢ ٦٦٧ ريالاً .



إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ :-

البيانات	التكلفة في ١٤٢٧/١/١ هـ	الإضافات	التكلفة في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ
أراضي	٧٩٦ ٠٠٠	٦٠ ٠٠٠	٨٥٦ ٠٠٠	—	—	—	—	٨٥٦ ٠٠٠
مباني	٤٧٨ ٣١١ ٦٠	—	٤٧٨ ٣١١ ٦٠	٪٣	٤٧ ٥٩٢	١٤ ٣٤٩	٦١ ٩٤١	٤١٦ ٣٧٠ ٦٠
أجهزة	١٣٣ ٦٩٦	٧ ٤٥٠	١٤١ ١٤٦	٪١٠	٥٢ ٣٠٤	١٤ ١١٥	٦٦ ٤١٩	٧٤ ٧٢٧
أثاث	١٣٩ ٥٣٤	٣٧ ١٩٠	١٧٦ ٧٢٤	٪١٠	٤٩ ٧٨٤	١٧ ٦٧٢	٦٧ ٤٥٦	١٠٩ ٢٦٨
سيارات	١٠٨ ٠٠٠	—	١٠٨ ٠٠٠	٪٢٠	٨٤ ٨٦٩	٢١ ٦٠٠	١٠٦ ٤٦٩	١ ٥٣١
مكتبية	٢ ٤٥٨	—	٢ ٤٥٨	٪٢٥	٦١٥	٦١٥	١ ٢٣٠	١ ٢٢٨
الإجمالي	١ ٦٥٧ ٩٩٩ ٦٠	١٠٤ ٦٤٠	١ ٧٦٢ ٦٣٩ ٦٠		٢٣٥ ١٦٤	٦٨ ٣٥١	٣٠٣ ٥١٥	١ ٤٥٩ ١٢٤ ٦٠



إيضاح رقم (٦) مباني تحت الإنشاء :-

بلغ رصيد مباني تحت الإنشاء كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ ٩٨٠.٠٠٠ ريالاً .
وتمثل ما صرف على إنشاء المدرسة النسائية .

إيضاح رقم (٧) الإستثمارات :-

بلغ رصيد الإستثمارات كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ ٨٤٨.٠٠٠ ريالاً .
وهي كالتالي :-

ريال
٤٨٨.٠٠٠
٣٦٠.٠٠٠

٨٤٨.٠٠٠
=====

مساهمة مع عبدالله حسين بن زايد
مساهمة مع مسلط بن ضامن
الإجمالي

إيضاح رقم (٨) مصاريف مستحقة :-

بلغت المصاريف المستحقة كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ ٣.٠٠٠ ريالاً .
وتتمثل في الآتي :-

١٤٢٦/١٢/٣٠ هـ ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ
ريال ريال
٣.٠٠٠ ٣.٠٠٠
----- -----
٣.٠٠٠ ٣.٠٠٠
===== =====

أتعاب مهنية مستحقة
الإجمالي



إيضاح رقم (٩) المصاريف العمومية والإدارية :-

بلغت المصاريف العمومية والإدارية كما في ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ —
١٣٨,٠١ ٢٤٧ ريالاً . وتتمثل في الآتي :-

هـ ريال	هـ ريال	
٤٦٧ ٣٥٠	٤٨٩ ٧٠٢	رواتب وأجور
٣٨ ٢١٤	٨٥ ١٦٥	مطبوعات وقرطاسية
٣ ٠٠٠	٣ ٠٠٠	أتعاب مهنية
—	٤ ٥٤٠	إصلاح مباني
٣٧ ٠٢٣	٨ ٤٤٥	إصلاح وصيانته ومحروقات
١٨ ٨٣٧	٦٧٢	بريد
٨ ٣٩٤ ٧٧	١٦ ٠٦١ ٠١	هاتف وكهرباء
٤٩ ٩٤٦	١١٥ ٢٦٩	جوائز ومكافآت
٣ ٦٥٠	١ ٥٠٠	إيجارات
١٣ ٨٧٤	٨ ١٤١	مصاريف أخرى ونظافة
٦٢ ٤٨٦	٦٨ ٣٥١	مصاريف الإسـتهلاك
٦ ٥٩٠	٥٢ ٧٥٨	حفلات وضيافته
٦٢ ٤٢٣	٧٥ ٨٣٤	بدل سكن وترحيل
٣ ٠٠٠	١ ٠٠٠	تعقيب
٥ ٨٥٠	١٢٦ ٦٧٨	إفطار صائم وزكاة الفطر
—	١ ٥٩٤	نصيب الفرع من مصاريف المنطقة
١٧ ٣١٤	٦٥ ٩٧٤	النشاط
٤٦ ٢٩٧	٨ ٠٠٠	تدريب وتأهيل
٤ ٠٦٧	٢٦ ٤٠٠	تذاكر سفر وإنترنت
٦ ٧٠٠	٦ ٧١٣	دعايته وإعلان
١ ٥٦٥	—	خسائر رأس مالية
—	٨١ ٣٤١	مصاريف الوقت
٨٥٦ ٥٨٠ ٧٧	١ ٢٤٧ ١٣٨ ٠١	الإجمالي

