

T200

الجمعية الخيرية لتدفيف القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦٢)

تقدير مراجع المسابقات والقواعد المالية

لعام ١٤٣٩/١٢/٣٠



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦/٢)

بيان صفة

فهرس

- (٣) تقرير مراجع الحسابات  
(٤) قائمة المركز المالي كما في ١٤٢٩/١٢/٣٠ هـ (أ)  
(٥) حساب الإيرادات والمصروفات (ب)  
(٦) حساب فائض الزكاة (ج)  
(٧) قائمة المقوضات والمدفوعات (د)  
إيضاً حسابات القوائم المالية (٨-١٢) (١-٩)





## تقدير مراجع المساباته

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

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة - فرع محافظة تربة - كما في ١٤٢٩/١٢/٣٠هـ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبولات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من (١١-٩) المعتبة 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 .

ويرأينا فإن القوائم المالية تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة - فرع محافظة تربة - كما في ١٤٢٩/١٢/٣٠هـ وأن حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبولات والمدفوعات تظهر نتيجة أعمال الجمعية عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً للمبادئ المحاسبية المتعارف عليها ووفقاً لما حصلنا عليه من معلومات وبيانات .

البدران

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران



الطائف في : ١٤٣٠/٣/٢٠هـ

الموافق : ٢٠٠٩/٣/١٧



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

حساب الإيرادات والمصروفات

بيان (بـ)

عن السنة المنتهية في ١٤٢٩/١٢/٣٠

٥١٤٢٨/١٢/٣٠ ٥١٤٢٩/١٢/٣٠

إيضاح هـ ريال هـ ريال

الإيرادات :-

|                |                |  |
|----------------|----------------|--|
| ١٧٤ ٩١٧ ٨٦     | ٣٢٧ ٣٣٤ ٦٥     | تبرعات                                 |
| ١٢٠٠           | ٢٧٠٠           | اشتراكات أعضاء                         |
| ٤٧ ٧٤٨         | ٤٩ ٧٧٠         | إعانة الدولة لفرع                      |
| ٢٦ ٠٠٠         | —              | تبرعات عينية                           |
| ١٠٤ ٣٧٤        | ٩٨ ٠٠٠         | إيرادات أخرى                           |
| ٣٢٩ ١٩١ ٧٤     | ٢٠٥١ ٦٨٢ ٢٥    | إيرادات الأوقاف والمشاريع              |
| ١٥٧ ٠٥٢ ٧٥     | ٢٤٦ ٨٧٣ ٧٣     | إيرادات إفطار صائم                     |
| ٤١٣ ٢٩٣        | ٦٢٩ ٧٤٤        | استقطاعات شهرية                        |
| ١٢٢ ٠٠٠        | —              | إيراد استثمارات                        |
| ١٤ ٥٩٧ ٥١      | —              | إيراد سقيا حاج                         |
| ١٣٩٠ ٣٧٤ ٨٦    | ٣٤٠٦ ١٠٤ ٦٣    | إجمالي الإيرادات                       |
| (١ ٠٠٢ ٢٠٩ ٣٥) | (١ ٢٩٨ ٩٠٦ ٣٩) | <u>نهاية المصاريف :-</u>               |
| ٣٨٨ ١٦٥ ٥١     | ٢١٠٧ ١٩٨ ٢٤    | المصاريف العمومية والإدارية (٩)        |
| =====          | =====          | فتقض الإيرادات عن المصروفات - بيان (أ) |

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



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

حسابه فائض الزكاة للسنة المنتهية في ١٤٢٩/١٣/٣٠ هـ

١٤٢٨/١٢/٣٠ - ١٤٢٩/١٢/٣٠

ريال ريال

٩٤ ٩١٢ ٢٣٣ ٨٧٥ ٣٥

فائض الزكاة أول العام

يضاف :

١٨٠ ٢٦٣ ٣٥ ٣٤٣ ٩٠٧ ٥٠

الزكاة الواردة خلال العام

يطرح :

(٤١ ٣٠٠) (٢٧٧ ٧٨٢ ٨٥)

الزكاة الموزعة خلال العام

٢٣٣ ٨٧٥ ٣٥ ٣٠٠ ٠٠٠

فائض الزكاة - بيان(أ)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

قائمة المقبوضات والمدفوعات من السنة المنتهية في ١٤٢٩/١٣/٣٠هـ بيان (د)

١٤٢٨/١٢/٣٠  
هـ ريال

١٤٢٩/١٢/٣٠  
هـ ريال

١٤٢٩/١٢/٣٠  
هـ ريال

المقبوضات :-

|           |                           |           |
|-----------|---------------------------|-----------|
| —         | بيع أصول ثابتة            | ١٧٠٠٠     |
| ١٣٤١٧٠٧٨٦ | إيرادات                   | ٣٤٠٨٦٠٤٦٣ |
| ٤٥٠٠      | سداد سلف عاملين           | ٤٥٠       |
| ١٨٠٢٦٣٣٥  | زكاة واردة                | ٣٤٣٩٠٧٥٠  |
| ٤٨٨٠٠٠    | إسهامات                   | ٣٦٠٠٠     |
| —         | إيرادات مستحقة            | ٥٠٠       |
| ٤٩٢٨٧٣٤٣  | النقدية بالبنوك أول العام | ٧٤٥١٥٠٢٩  |

٢٥٠٧٣٤٤٦٤  
=====

المدفوعات :-

|                           |           |
|---------------------------|-----------|
| شراء أصول ثابتة           | ٣٣٧٥٢٥    |
| مباني تحت الإنشاء         | ١٨٤٨٩٥٠   |
| مصاريف عمومية وإدارية     | ١٠٠٦٧١٠٥٤ |
| مصاريف مستحقة             | ٣٠٠٠      |
| زكاة مدفوعة               | ٢٧٧٧٨٢٨٥  |
| سالف                      | —         |
| النقدية بالبنوك آخر العام | ١٤٠٦١٤٤٠٣ |

٤٨٨٠١١٢٤٢  
=====



٤٨٨٠١١٢٤٢ ٢٥٠٧٣٤٤٦٤  
=====

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

إيضاخاته القوائم المالية كما في ٣٠/١٢/١٤٢٩هـ

### إيضاح رقم (١) تعریف 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 (٦) .
- ٢ - أعدت القوائم المالية وفقاً للعرف المحاسبي الذي يعتمد على التكالفة الفعلية للأصول .
- ٣ - يتم استفادذ مصاريف تأسيس البو فيه بواقع ٢٥% سنوياً .
- ٤ - يتم تسجيل إيرادات ومصروفات الجمعية وفقاً لأساس الإستحقاق فيما عدا الإيراد من اشتراكات الأعضاء فإنه يسجل وفقاً للأساس النقدي .





إيضاً رقم (٦) الأصول الثابتة واستهلاكها كما في ٣٠/١٢/١٤٢٩ -

| البيان   | التكلفة في ١٤٢٩/١/١ | إضافات  | استبعادات | التكلفة في ١٤٢٩/١٢/٣٠ | نسبة الاستهلاك | المطالع السابق | المطالع الحالي | مجموع الاستهلاك الحالي | مجموع الاستهلاك في ١٤٢٩/١٢/٣٠ | القيمة الدفترية في ١٤٢٩/١٢/٣٠ |
|----------|---------------------|---------|-----------|-----------------------|----------------|----------------|----------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
|          | ر.س                 | ر.س     | ر.س       | ر.س                   | %              | ر.س            | ر.س            | ر.س                    | ر.س                           | ر.س                           |
| أراضي    | ٨٨٢ ٠٠٠             | ٢٥٠ ٠٠٠ | ١٧ ٠٠٠    | ١١١٥ ٠٠٠              | -              | —              | —              | —                      | —                             | ١١١٥ ٠٠٠                      |
| مباني    | ٤٧٨ ٣١١ ٦٠          | —       | —         | ٤٧٨ ٣١١ ٦٠            | %٣             | ٧٦ ٢٩٠         | ١٤ ٣٤٩         | ٩٠ ٦٣٩                 | ٣٨٧ ٦٧٢ ٦٠                    | ٩٠ ٦٣٩                        |
| أجهزة    | ١٥٦ ٢٧٥             | ٣٢ ٧٥٠  | —         | ١٨٩ ٠٢٥               | %١٠            | ٨٢ ٠٤٧         | ١٨٩ ٠٢         | ١٠٠ ٩٤٩                | ٨٨ ٠٧٦                        | ٨٨ ٠٧٦                        |
| أثاث     | ١٧٨ ٧٢٤             | ١١ ٧٧٥  | —         | ١٩٠ ٤٩٩               | %١٠            | ٨٥ ٣٢٨         | ١٩ ٠٥          | ١٠٤ ٣٧٨                | ٨٦ ١٢١                        | ٨٦ ١٢١                        |
| سيارات   | ١٢٣ ٠٠٠             | ٤٣ ٠٠٠  | —         | ١٦٦ ٠٠٠               | %٢٠            | ١٢٢ ٩٩٩        | ٨٦٠            | ١٣١ ٥٩٩                | ٣٤ ٤٠١                        | ٣٤ ٤٠١                        |
| مكتبة    | ٢ ٤٥٨               | —       | —         | ٢ ٤٥٨                 | %٢٥            | ١ ٨٤٥          | ٦١٢            | ٤٣٠ ٠٤٢                | ٦١٥١٣                         | ٦١٥١٣                         |
| الإجمالي | ١٨٢٠ ٧٦٨ ٦٠         | ٣٣٧ ٥٢٥ | ١٧ ٠٠٠    | ٢١٤١ ٢٩٣ ٦٠           |                |                |                | ٤٣٠ ٠٤٢                | ٦١٥١٣                         | ٦١٥١٣                         |
|          |                     |         |           |                       |                |                |                |                        |                               |                               |



إيضام رقم (٧) مباني تحت الإنشاء:-

٥١٤٢٨/١٢/٣٠      ٥١٤٢٩/١٢/٣٠

| ريال    | ريال     |
|---------|----------|
| ١٧٢٤ ٠٠ | ٣٥٧٢ ٩٥٠ |
| ١٧٢٤ ٠٠ | ٣٥٧٢ ٩٥٠ |
| =====   | =====    |

مباني تحت الإنشاء  
إجمالي

إيضام رقم (٨) مصاريف مستحقة :-

بلغت المصاريف المستحقة كما في ٥١٤٢٩/١٢/٣٠ ٣٠٠ ٣ ريالاً .

وتمثل في الآتي :-

| ريال  | ريال  |
|-------|-------|
| ٣ ٠٠  | ٣ ٠٠  |
| ٣ ٠٠  | ٣ ٠٠  |
| ===== | ===== |

أتعاب مهنية مستحقة  
إجمالي



**إيضاح رقم (٩) المصاريف العمومية والإدارية :-**

| ١٤٢٨/١٢/٣٠         | ١٤٢٩/١٢/٣٠         |  |
|--------------------|--------------------|--|
| ٥٦٢٨١٤٢٨           | ٥٦٢٩١٤٢٩           | <b>هـ ريال</b>                             |
| ٤٨١ ٦٦٥            | ٦١٣ ٢٥١            | رواتب وأجور                                |
| ٤٦ ٨١٦             | ٩٤ ١٧٢             | مطبوعات وقرطاسية                           |
| ٣ ٠٠٠              | ٣ ٠٠٠              | ألعاب مهنية                                |
| ٣ ٥٧٩              | —                  | إصلاح مبانی                                |
| ٤ ٤٤٣              | ١١ ٦٤٨             | إصلاح وصيانة ومحروقات                      |
| ١٢ ٦٦٢             | ٢٦ ٤٥٨             | بريد                                       |
| ١٢ ٨٦٣ ٨٥          | ١٣ ٥٥٢ ٣٤          | هاتف وكهرباء                               |
| ٤٧ ٢٠٠             | ٣١ ٢٣٨             | جوانز ومكافآت                              |
| ١ ٥٠٠              | —                  | إيجارات                                    |
| ١١ ٨٦٦             | ١٧ ٩٤٤             | مصاريف أخرى ونظافة                         |
| ٦٤ ٩٩٤             | ٦١ ٥١٣             | صاريف الإسـ تهـلاـك                        |
| ١٣ ٥٢٥             | ١٩ ٩٨٢             | حـفـلات وضـيـافـهـ                         |
| ٧٥ ٣٠١             | ٨٤ ٩٢٩             | بدل سـكـن وترـحـيلـ                        |
| ١ ٣٠٠              | ٥٥٠                | تعـقـيـبـ                                  |
| ١٢٥ ١٩٠            | ١٩٧ ٧٣٠ .٥         | إفطار صائم وزكـاةـ الفـطـرـ                |
| ١ ٥٦٧ ٥٠           | —                  | نصـيبـ الفـرعـ منـ مـصـارـيفـ الـمنـطـقـةـ |
| ٣٢ ٥٥٠             | ٨٨ ٨٧٢             | الـناـشـاطـ                                |
| ١٥ ٧٧٩             | ١٣ ٩٤٨             | ـتـدـريـبـ وـتـأـهـيلـ                     |
| ٦ ٦٠٠              | ٢٠ ١١٩             | ـتـذـاـكـرـ سـفـرـ وـانـتـرـنـتـ           |
| ٢٢ ٥٢٦             | —                  | ـدـعـاـيـهـ وـإـلـانـ                      |
| ٨ ٥٢٠              | —                  | ـسـقـيـاـ حـاجـ                            |
| ٨ ٧٦٢              | —                  | ـصـارـيفـ الـوـلـةـ فـ                     |
| <b>١٠٠٢ ٢٠٩ ٣٥</b> | <b>١٢٩٨ ٩٠٦ ٣٩</b> | <b>إجمالي</b>                              |

