

T202

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦/٢)

تقرير مراجع الحسابات والقوائم المالية

كما في ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

تصريح رقم (٦/٢)

فهرس

بيان صفحة

- | | |
|---------------|---|
| (٣) | تقرير مراجع الحسابات |
| (٤) | (أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٩/١٢/١٤٣٢هـ |
| (٥) | (ب) قائمة الدخل |
| (٦) | (ج) قائمة التدفق النقدي |
| <u>(١١-٧)</u> | <u>(٨-١)</u> إيضاحات القوائم المالية |





تقرير مراجع الحسابات

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 ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ وكذا قائمة الدخل وقائمة التدفق النقدي عن السنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من (١-٨) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المعدة من إدارة الجمعية والمطابقة للبيانات المستخرجة من الحاسب 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 بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة - فرع محافظة تربه - كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ وأن قائمة الدخل 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 .

المحاسبون ومراجعون قانونيون
عبدالله بن مسعود البدران



الطائف في : ١٤٣٣/٣/٢٤هـ
الموافق : ٢٠١٢/٢/١٦م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ بيان (أ)

١٤٣١/١٢/٣٠هـ	١٤٣٢/١٢/٢٩هـ	إيضاح	هـ ريال	هـ ريال
٩٨٠ ٤١٠ ١٩	٢ ٠٣٢ ٤٩٦ ١٠	(٣) نقد لدى البنوك		
٥٠٠ ٠٠٠	٥٠٠ ٠٠٠	(٤) دينون		
٢٥٠٠	٣٠٠	سلف عاملين		
١٥٠٠٠	—	الإيرادات المستحقة		
١ ٤٩٧ ٩١٠ ١٩	٢ ٥٣٢ ٧٩٦ ١٠	إجمالي أصول متداولة		
٧ ٤٩٥ ٣٨١ ٦٠	٩ ٢٧٤ ١٧١ ٦٠	(٥) الأصول الثابتة		
(٦٦٥ ٦٣٠)	(٩٣٨ ٧٩٦)	(٥) مجمع الإسـ تهلاك		
٦ ٨٢٩ ٧٥١ ٦٠	٨ ٣٣٥ ٣٧٥ ٦٠	(٦) مباني تحت الإنشاء		
٩٥٤ ٩٩١	١ ٥٠٣ ٣٥٨			
٩ ٢٨٢ ٦٥٢ ٧٩	١٢ ٣٧١ ٥٢٩ ٧٠			
٣ ٠٠٠	٣ ٠٠٠	(٧) الخصوم المتداولة		
٥ ١٣٩	٥ ١٣٩	مصاريـ مستحقة		
(٨ ١٣٩)	(٨ ١٣٩)	إيرادات مدفوعة مقدماً		
٩ ٢٧٤ ٥١٣ ٧٩	١٢ ٣٦٣ ٣٩٠ ٧٠	إجمالي خصوم متداولة		
٧ ٤٧٦ ٦٩٦ ٣٠	٩ ٢٧٤ ٥١٣ ٧٩	زيادة الأصول عن الخصوم		
١ ٧٩٧ ٨١٧ ٤٩	٣ ٠٨٨ ٨٧٦ ٩١	وتتمثل في :-		
٩ ٢٧٤ ٥١٣ ٧٩	١٢ ٣٦٣ ٣٩٠ ٧٠	مـال الجمعية		
		فائض الإيرادات عن المصروفات - بيان (ب)		

* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) جزء متمم للقوائم المالية *



الجمعية الخيرية لتعويض القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

قائمة الدخل عن السنة المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٣٢هـ بيان (بج)

١٤٣١/١٢/٣٠هـ ١٤٣٢/١٢/٢٩هـ

ريال هـ ريال هـ ريال هـ ايضاح

الإيرادات :-

١٢٥٠٥٧٥٩٠	١٤٠٤٥٧٩٩٩	تبرعات
٢٤٠٠	٤٥٠٠	اشتراكات أعضاء
٤٣٠٠٩	٤٣٠٠٩	إعانة الدولة للفرع
١٦٩٣٥٩	٢٨٨٥٤٨	إيرادات أخرى
١٤١٠٩٦٩٠١	١٢٢٨٤١٧٤١	إيرادات الأوقاف والمشاريع
١٣٨١٥٨٠٧	١٤٧٨٢٢١٧	إيرادات إفطار صائم
٢٢٠٠٠٠	—	إيرادات استثمارات
٨٨٢٠	١٧٥٠٠٠٠	تبرعات عينية
—	٦٠٥٩٣٢١٩	إيرادات الزكاة
٣٢٤٣٢٩٠٩٨	٥٤٧٢٨٠٨٧٦	إجمالي الإيرادات

ناقصاً: المصاريف :-

١١٨٣١٥٧٤٩	٩٤٨٥٥٧٨٥	(٨) المصاريف العمومية والإدارية
١٤٧٢٥٤	٢٧٦٠٤٦	(٥) مصاريف الإستهلاك
١١٥٠٦٢	١٥٧٠٠٨	مصاريف إفطار صائم وزكاة الفطر
—	٢٣٢٠	خسائر رأس مالية

(١٤٤٥٤٧٣٤٩) (٢٣٨٣٩٣١٨٥)

١٧٩٧٨١٧٤٩ ٣٠٨٨٨٧٦٩١

فقط الإيرادات عن المصروفات - بيان (أ)

* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) جزء متمم للقوائم المالية *



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة مكة المكرمة

- فرع محافظة تربه -

تربه - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفّق النقدي عن السنة المنتهية في ١٣/١٢/١٤٣٢هـ بيان (ج)

١٤٣١/١٢/٣٠هـ	١٤٣٢/١٢/٢٩هـ	هـ ر ي هـ	هـ ر ي هـ	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
١ ٥٩٧ ٨١٧ ٤٩	٣ ٠٨٨ ٨٧٦ ٩١	٣ ٠٨٨ ٨٧٦ ٩١	٣ ٠٨٨ ٨٧٦ ٩١	صافي نتيجة الأعمال
١٤٧ ٢٥٤	٢٧٦ ٠٤٦	٢٧٦ ٠٤٦	٢٧٦ ٠٤٦	ينود لا تحتاج الى نقدية :-
—	٢٣٢٠	٢٣٢٠	٢٣٢٠	استهلاك الأصول الثابتة
١ ٧٤٥ ٠٧١ ٤٩	٣ ٣٦٧ ٢٤٢ ٩١	٣ ٣٦٧ ٢٤٢ ٩١	٣ ٣٦٧ ٢٤٢ ٩١	خسائر بيع أصول ثابتة
١ ٨٠٠	٢ ٢٠٠	٢ ٢٠٠	٢ ٢٠٠	صافي الفائض بعد التعديلات
٧ ٠٠٠	١٥ ٠٠٠	١٥ ٠٠٠	١٥ ٠٠٠	التغير في الأصول والخصوم التشغيلية :-
(٥ ٠٠٠)	—	—	—	نقص في سلف العاملين
٣ ٨٠٠	١٧ ٢٠٠	١٧ ٢٠٠	١٧ ٢٠٠	نقص في الإيرادات المستحقة
١ ٧٤٨ ٨٧١ ٤٩	٣ ٣٨٤ ٤٤٢ ٩١	٣ ٣٨٤ ٤٤٢ ٩١	٣ ٣٨٤ ٤٤٢ ٩١	(نقص) زيادة في إيرادات مدفوعة مقدماً
(١ ٥٢٩ ٧٠٨)	(١ ٧٨٥ ٩٩٠)	(١ ٧٨٥ ٩٩٠)	(١ ٧٨٥ ٩٩٠)	صافي لتدفق نقدي من الأصول والخصوم لتشغيلية
٣٣٩ ٠٠٠	٢ ٠٠٠	٢ ٠٠٠	٢ ٠٠٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
(٥٣٥ ٥٥٧)	(٥٤٨ ٣٦٧)	(٥٤٨ ٣٦٧)	(٥٤٨ ٣٦٧)	التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-
(١ ٧٢٦ ٢٦٥)	(٢ ٣٣٢ ٣٥٧)	(٢ ٣٣٢ ٣٥٧)	(٢ ٣٣٢ ٣٥٧)	زيادة في أصول ثابتة
٢٢ ٦٠٦ ٤٩	١ ٠٥٢ ٠٨٥ ٩١	١ ٠٥٢ ٠٨٥ ٩١	١ ٠٥٢ ٠٨٥ ٩١	بيع أصول ثابتة
٩٥٧ ٨٠٣ ٧٠	٩٨٠ ٤١٠ ١٩	٩٨٠ ٤١٠ ١٩	٩٨٠ ٤١٠ ١٩	زيادة في مباني تحت الإنشاء
٩٨٠ ٤١٠ ١٩	٢ ٠٣٢ ٤٩٦ ١٠	٢ ٠٣٢ ٤٩٦ ١٠	٢ ٠٣٢ ٤٩٦ ١٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
—	—	—	—	صافي لزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها
—	—	—	—	صافي النقدية أول العام
—	—	—	—	صافي النقدية آخر العام

* الإيضاحات المرفقة من (١-٨) جزء متمم للقوائم المالية *



إيضاح رقم (٣) نقد لدى البنوك :-

١٤٣١/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	
٤٥٦ ٩٧٥ ٦٩	١ ٣٨٠ ٦٠٤ ٣٢	مصرف الراجحي حـ/ ٥٣٠٠٨ تبرعات
٤٠٠ ٠١	٠١	مصرف الراجحي حـ/ ٥٤٠٠٦ زكاة
٢٠ ٠١	١ ٥٦٠ ٠١	مصرف الراجحي حـ/ ٨٢٢٢١ أوقاف
٠١	٠١	مصرف الراجحي حـ/ ٨٢٠٠٧ القسم النسوي
٠١	١ ٨٧٦ ٢٩	مصرف الراجحي حـ/ ١٣٦٠٠ إفطار صائم
١٩٧ ٨٦٥ ٢٢	٢٨٢ ٩٨٠ ٢٢	البنك الأهلي حـ/ ٢٠٠ تبرعات
١٦٤ ٧٥٩	٢٤٧ ٨٩٢	البنك الأهلي حـ/ ٣٠٩ زكاة
٣٠ ١٦١ ٩٢	٧٣ ٢٩٧ ٩٢	بنك الرياض حـ/ ٩٩٤٠ تبرعات
١٢٣ ١٢٨ ٣٢	٣٢ ٣٨٥ ٣٢	بنك الرياض حـ/ ٩٩٤١ زكاة
٧ ١٠٠	١١ ٩٠٠	البنك العربي تبرعات
٩٨٠ ٤١٠ ١٩	٢ ٠٣٢ ٤٩٦ ١٠	الإجمالي

إيضاح رقم (٤) المدينون :-

بلغ رصيد المدينون كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ ٥٠٠ ٠٠٠ ريالاً ، ويمثل هذا المبلغ دفعة مقدمة لشراء محطة بمكة المكرمة ، وقد تم دفع المبلغ في ١٤٢٧/١٠/١٨ هـ وهناك دعوى مرفوعة من الجمعية ضد عبدالله بن علي أحمد الزهراني منظورة أمام المحكمة العامة بمنطقة الباحة .



إيضاح رقم (٥) الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ :-

البيان	التكلفة في ١٤٣٢/١/١ هـ	إضافات	إستبعادات	التكلفة في ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	إستهلاك مستبعد	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الد
	هـ ريال	ريال	ريال	هـ ريال	%	ريال	ريال	ريال	ريال	في ١٢/٢٩ هـ
أراضٍ	٢١٠٦٠٠٠	١٧٥٠٠٠٠	—	٣٨٥٦٠٠٠	—	—	—	—	—	٠٠٠
مباني	٤٢٨٣١٦١٦٠	—	—	٤٢٨٣١٦١٦٠	%٣	١٧٦٤١٠	١٢٨٤٩٥	—	٣٠٤٩٠٥	٢٥٦٦٠
أجهزة	٣٤٥٦٧٤	٢٤٧٠٠	٧٢٠٠	٣٦٣١٧٤	%١٠	١٤٨٤٤٣	٣٦٣١٧	٢٨٨٠	١٨١٨٨٠	٢٩٤
أثاث	٤٤٠٥٤٦	١١٢٩٠	—	٤٥١٨٣٦	%١٠	١٥٧٤٠٣	٤٥١٨٤	—	٢٠٢٥٨٧	٢٤٩
سيارات	٢٧٩٠٠٠	—	—	٢٧٩٠٠٠	%٢٠	١٧٦٠٩٩	٥٥٨٠٠	—	٢٣١٨٩٩	١٠١
مكتبية	٤١٠٠٠	—	—	٤١٠٠٠	%٢٥	٧٢٧٥	١٠٢٥٠	—	١٧٥٢٥	٤٧٥
الإجمالي	٧٤٩٥٣٨١٦٠	١٧٨٥٩٩٠	٧٢٠٠	٩٢٧٤١٧١٦٠		٦٦٥٦٣٠	٢٧٦٠٤٦	٢٨٨٠	٩٣٨٧٩٦	٣٧٥٦٠



إيضاح رقم (٦) مباني تحت الإنشاء :-

١٤٣١/١٢/٣٠ هـ ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

ريال ريال

٩٥٤ ٩٩١ ١ ٥٠٣ ٣٥٨

٩٥٤ ٩٩١ ١ ٥٠٣ ٣٥٨

مباني تحت الإنشاء

الإجمالي

إيضاح رقم (٧) مصاريف مستحقة :-

ريال ريال

٣ ٠٠٠ ٣ ٠٠٠

٣ ٠٠٠ ٣ ٠٠٠

أتعاب مهنية مستحقة

الإجمالي



إيضاح رقم (٨) المصاريف العمومية والإدارية :-

١٤٣١/١٢/٣٠ هـ - ١٤٣٢/١٢/٢٩ هـ

ريال هـ - ريال هـ

٣٥٤ ٢٣٥ ٨١ ١ ٠٨٦ ٢٣٧

١٨٣ ٥٠٠ ١٨٦ ٦٥٣

٣ ٠٠٠ ٣ ٠٠٠

٢٠ ١٢٢ ١٥ ٦٩٦

٧ ٤٣٥ ٧ ٤١٦

٤٨ ٧٧٦ ٥٣ ٢٩ ٢٨٨ ٨٥

١٠٠ ١٥٥ ١٥١ ٧٠٣

١٧ ٠٠٠ ٢٠ ٧٠٠

٢٥ ٩٤٦ ٢٦ ٤٢٠

٣١ ٠٦٥ ١٥ ٣٥١

٩٤ ٢٢٠ ٩٥ ٥٩٩

٥١ ٦٦٠ ١٥ ٢٦ ٩٠٠

٣٣ ٢٢١ ٦٧ ٩٤٧

١٧ ٨٤٣ ٤٥ ٥٧٧

٢٠ ٤٩٩ ٢٩ ٨٣٥

١٥٨ ٣٥٥ ١٣٧ ٠١٨

١٦ ١٢٤ ٣ ٢١٧

١ ١٨٣ ١٥٧ ٤٩ ١ ٩٤٨ ٥٥٧ ٨٥

رواتب وأجور

مطبوعات وقرطاسية

أتعاب مهنية

إصلاح وصيانته ومحروقات

بريد

هاتف وكهرباء

جوائز ومكافآت

إيجارات

مصاريف أخرى ونظافة

حفلات وضيافته

بدل سكن وترحيل

تعقيب واستقدام وتأمين

النشاط

تدريب وتأهيل

تذاكر سفر وانترنت

دعايته وإعلان

مصاريف الوقف

الإجمالي

