

الجمعية الخيرية لتدفيف القرآن الكريم بواحدي ليه

- جمعية خيرية -

الطائف - المملكة العربية السعودية

تقدير مراجع المسابقات والقواعد المالية

لـ ١٤٣٣/١٢/٢٩



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بموادي ليه

- جمعية خيرية -

الطايف - المملكة العربية السعودية

## فهرس

### بيان صفة

- |        |  |
|--------|--|
| (٣)    | تقرير مراجع الحسابات                     |
| (٤)    | قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٣/١٢/٢٩ هـ |
| (٥)    | حساب الإيرادات والمصروفات                |
| (٦)    | قائمة التدفق النقدي                      |
| (٧)    | فائض الزكاة المستلمة المرحل              |
| (٨-١٢) | إيضاحات الـ وائم المالية (١٠-١)          |





## تقدير مراجع المحاسبات

المحتدرين

السادة/الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه  
- جمعية خيرية -

الطائف - المملكة العربية السعودية

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه - جمعية خيرية - كما في ١٤٣٣/١٢/٢٩هـ وكذا حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة التدفق النقدي وحساب فائض الزكاة للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة من (١٠-١) المعتمدة جزءاً من هذه القوائم المعدة من إدارة الجمعية والمطابقة للبيانات المستخرجة من السجلات المحاسبية 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 بوادي ليه - جمعية خيرية - كما في ١٤٣٣/١٢/٢٩هـ وأن حساب الإيرادات والمصروفات وقائمة التدفق النقدي وحساب فائض الزكاة 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



الطارف في: ١٤٣٤/٧/٢٠  
الموافق : ٢٠١٣/٥/٣٠

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

- جمعية خيرية -

الطايف - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ

بيان (أ)

٥١٤٣٢/١٢/٢٩

ريال

يوضح

**الخصوم غير المتداولة :-**

٣١ ٤٤٥ ٠٤٤	مالي الجمعية
١٩٦١ ٨٢٨	فائض العام الحالي - (ب)
٣٥ ٠٠٤	فائض الزكاة المستلمة (د)
٩٥١ ٣٧٩	أموال مخصصة لوقف أبي بن كعب

٥١٤٣٣/١٢/٢٩

ريال

يوضح

**الأصول غير المتداولة :-**

(٣) ٣٦ ٨٨٠ ٧٨٤	الأصول الثابتة
(٣) (٨ ٩٩١ ٩١٣)	مجمع الإستهلاك (٨ ٠٤٩ ٥٤٩)

٥١٤٣٣/١٢/٢٩

ريال

يوضح

٢٧ ٨٨٨ ٨٧١

٣٥١٨ ٣١٤

مباني تحت الإنشاء

**الأصول المتداولة :-**

(٤) ٥ ٥٣٤	نقد بالصندوق
٤ ٢٦٧ ٣٥٧	نقد لدى البنوك
٢ ٤٥٤ ٠٠٠	إيرادات مستحقة

٦ ٧٢٦ ٨٩١

**الخصوم المتداولة :-**

(٧) ١٣٥٠٠	مصاريف مستحقة
(٨) ٢٠٠ ٠٠٠	أرصده دائنة أخرى
٣٤٦ ٥١٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة

٣٧ ٢٨٥ ٦٥٢

٨٤٨ ٤٤٤

٣٨ ١٣٤ ٠٧٦

٣٤ ٩٥٣ ٢٧١



٣٨ ١٣٤ ٠٧٦

\* الإيضاحات المرفقة من (١٠-١) جزء متمم للقوائم المالية

٣٤ ٩٥٣ ٢٧١

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بموادي ليه

- جمعية خيرية -

الطايف - المملكة العربية السعودية

بيان (بـ)

حساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٣٣هـ

٥١٤٣٢/١٢/٢٩

ريال

إيضاح

الإيرادات :-

٧٢٠٦٢٩٦ التبرعات النقية

٧٢٤٣٠٦٩

٥١٤٣٢/١٢/٢٩

٥١٤٣٣/١٢/٢٩

٢٨٣٠٠ اشتراكات الأعضاء

٢٧٤٠٠

٥١٤٣٢/١٢/٢٩

٨٨٢٦١٦ التبرعات النقية للمشاريع

٨٣٦٤٥٨

٥١٤٣٣/١٢/٢٩

٦٥٧٨٤٨ لـتبرعات النقية لوقف أبـي بن كعب

١٤٥٠٢٤٠

٥١٤٣٢/١٢/٢٩

٩٧٧٠٠ تبرعات عينية

٣٨٧٨٠٠

٥١٤٣٣/١٢/٢٩

٦٢٤٦٠ إعلان الإدارـة العلمـة لـجـمـاعـات

١٧٥٠٠

٥١٤٣٢/١٢/٢٩

٢٦٨٨٢٠٠ (١٠) إيرادات أخرى

٣٣٣٨٦٤

٥١٤٣٢/١٢/٢٩

٢٦١٦٦٠ الزـكـاة المـسـلـمة

٣١٣٤٢٥

٥١٤٣٢/١٢/٢٩

١٢٧٦٤٣٨٠



١٣٧٦٧٢٥٦

١٢٧٦٤٣٨٠

٥١٤٣٣/١٢/٢٩

ريـال رـيـال

صاريف :-

٢٨٧١١٩١ المصـارـيف العمـومـية والإـدـارـية

٨٠٠٣٦٦٨ مصاريف الأنشطة

١٠٨٧٤٨٥٩ إجمالي المصـارـيف

خـسـائـر اـسـتـثـمـارـات

٤٠٧ فـائـض (عـزـز) الـزـكـاة الـمـسـلـمة بـيلـنـدـ(٤٥٤٠)

١٤٤١٧٥٠ فـائـض الـعـام - بـيـانـ(أـ)

١٤٥٠٢٤٠ لـأـول مـخـصـصـلـوقـفـأـبـي بنـكـعب

٢٨٩٢٣٩٧

١٣٧٦٧٢٥٦

\* الإـيضـاحـات المرـفـقـة من (١٠-١) جـزـء مـتـمـلـقـ القـوـاـئـمـ الـمالـيـة

الجمعية الخيرية لتعظيم القرآن الكريم بموادي ليه

- جمعية خيرية -

الطايف - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي عن السنة المنتهية في ١٤٣٣/١٢/٣٩ هـ بيان (ج)

١٤٣٢/١٢/٢٩

١٤٣٣/١٢/٢٩

ريال

ريال

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل:-

١٩٦١٨٢٨	١٤٤١٧٥٠	فائض العام
(٤٥٤٠)	٤٠٧	فائض (ع) ز الزكاة
٦٥٧٨٤٨	١٤٥٠٢٤٠	أموال مخصصة لوقف أبي بن كعب
٩٤٩٨٤٩	٩٤٢٣٦٤	استهلاك الأصل وثابتة
٥٧٦٣٣	٨٤٠٨	زيادة (نقص) في مخصص نهاية الخدمة
٣٦٢٢٦١٨	٣٨٤٣١٦٩	

التغير في الأصول والخصوم التشغيلية :-

(٤٠٠٠)	(١٨٩٤٥٢٨)	(زيادة) نقص في الإيرادات المستحقة
—	٢٨٠٠٠	(زيادة) نقص في أرصدة دائنة أخرى
(٤٠٠٠)	(١٦١٤٥٢٨)	صافي التدفق النقدي من الأصول والخصوم التشغيلية
٣٥٨٢٦١٨	٢٢٢٨٦٤١	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-

(٧٥٩٣١٢٥)	(٣٢٥٠٠٠)	شراء أصل وثابتة
٤٦١٠٩٦	—	زيادة نقص في الإستثمارات
٤٤٦٧٨٣٢	٧٦٩٧١٣	زيادة نقص في مباني تحت الإنشاء
(٢٦٦٤١٩٧)	(٢٤٨٠٢٨٧)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية
٩١٨٤٢١	(٢٥١٦٤٦)	صافي الزيادة (النقص) في النقدية وما يعادلها
٣٦٠٦١١٦	٤٥٢٤٥٣٧	صافي الندبية أول العام
٤٥٢٤٥٣٧	٤٢٧٢٨٩١	صافي النقدية آخر العام

\* الإيضاحات المرفقة من (١٠-١) جزء متتم للقوائم المالية



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بواديي ليه

- جمعية خيرية -

الطائف - المملكة العربية السعودية

فائض الزكاة المستلمة المرحل

عن السنة المنتهية في ١٣٣٣/١٢/٢٩ - بيان (٤)

١٤٣٢/١٢/٢٩ - ١٤٣٣/١٢/٢٩

ريال	ريال	ريال	فائض الزكاة المرحل أول العام
٣٩٥٤٤	٣٥٠٠٤	٣١٣٤٢٥	الزكاة المستلمة خلال العام
٢٦١٦٦٠		(٣١٣٠١٨)	الزكاة الموزعة خلال العام
(٢٦٦٢٠٠)			فائض (عجز) الزكاة خلال العام - بيان (ب)
(٤٥٤٠)	٤٠٧		فائض الزكاة المرحل آخر العام - بيان (ا)
٣٥٠٠٤	٣٥٤١١		
=====	=====		

\* الإيضاحات المرفقة من (١٠-١) جزء متصل للقوائم المالية \*



## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

- جمعية خيرية -

الطايف - المملكة العربية السعودية

إيضاحاته القوائمه المالية كما هي ١٤٣٣/٢٩/٥

### إيضاح رقم (١) تعريف :-

- الاسم : جمعية تحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه .  
تاريخ التأسيس : تأسست الجمعية في عام ١٤٠٥ هـ .  
رقم الترخيص : ٤/٢  
نشاط الجمعية : العمل على نشر كتاب الله عزوجل تحفيظاً وترتيلًا وتجويداً.  
مواردها : تحصل الجمعية على مواردتها عن طريق دعم المحسنين  
بالإضافة إلى دعم الدولة الكريمة حفظها الله .

### إيضاح رقم (٣) أطم السباسقات المداسبيه :-

- تتبع الجمعية مبدأ الإستحقاق في احتساب إيراداتها عن إيجارات عقاراتها ومصاريفها فقط والأساس النقي في احتساب إيراداتها من التبرعات .  
- يتم إثبات الأصول الثابتة بالتكلفة التاريخية وتحسب استهلاكاتها بطريقة القسط الثابت حسب النسب الواردة بالإيضاح رقم (٣) .



ابناء رقم (٣) الأصول الثابتة واستهلاكاتها كما في ١٢/٣٩/١٤٣٣:-

بيان رقم (٣) الأصول الثابتة واستهلاكها حسب تاريخ ٢٠١٧/١١/٢٠١٦									
القيمة الدفترية ٥١٤٣٣/٢٩ في ٢٩/١٢	مجموع الإستهلاك الحالي	استهلاك العام	مجموع الإستهلاك السابق	النسبة	التكافلة في ٥١٤٣٣/١٢/٢٩	الإضافات	التكافلة في ٥١٤٣٣/١/١	البيان	
	ريل	ريل	ريل	%	ريل	ريل	ريل		
٦٨٦٨٤٠٠	—	—	—	—	٦٨٦٨٤٠٠	٢٥٠ ...	٦٦١٨٤٠٠	أراضي	
٢٠٨٨١٤٥٤	٧١٠٢٣٦٢	٨٣٩٥١٥	٦٢٦٢٨٤٧	% ٣	٢٧٩٨٣٨١٦	٣٠٠٠ ...	٢٤٩٨٣٨١٦	مباني	
١٣٩٠١٥	١٤٨٧٢٣٨	١٠٢٨٤٩	١٣٨٤٣٨٩	% ٢٥	١٦٢٦٢٥٣	—	١٦٢٦٢٥٣	سيارات	
١	٣١٢٩٤٧	—	٣١٢٩٤٧	% ١٠	٣١٢٩٤٨	—	٣١٢٩٤٨	أجهزة كهربائية	
١	٨٩٣٦٦	—	٨٩٣٦٦	% ١٠	٨٩٣٦٧	—	٨٩٣٦٧	أثاث	
٢٧٨٨٨٨٧١	٨٩٩١٩١٣	٩٤٢٣٦٤	٨٠٤٩٥٤٩		٣٦٨٨٠٧٨٤	٣٢٥٠ ...	٣٣٦٣٠٧٨٤	الإجمالي	

- جزء من أراضي ومباني الجمعية بدون صك ملكية منها مركز فاطمة الذي تمتلكه الجمعية بقرار من صاحب المركز ومركز أسماء وأرض مبني الإدارية.



**إيضاح رقم (٤) نقد بالصناديق :-**

—٥١٤٣٢/١٢/٢٩ —٥١٤٣٣/١٢/٢٩

ريال	ريال
<u>٥٥٧١</u>	<u>٥٥٣٤</u>
٥٥٧١	٥٥٣٤

**إيضاح رقم (٥) نقد لدود البنوك:-**

ریال	ریال
٩٤٧ ٩٠٣	٣٣٥ ٠٣٢
٥٧٠٨	٢٧٨١
٧٦١ ١٣٩	١ ٣٤٥ ٢٣٤
١ ٤٩٩ ٩٠٧	٤٣٢ ١١١
٣٨٣ ٦٧٢	٢٩٧ ١٩٢
٧٠ ٤٢٦	٢١٢ ٠٤٥
١٣٥ ٨٥٨	٥٤٧ ٢٣٩
٣٢٧ ٤٣٤	٤٠٥ ٢٥٨
١٣٤ ١٨٦	٢٠٩ ٥٦٨
٣١ ٦٩٩	٠٩ ١٤٥
١١٧ ٤٤١	١٠٠ ٢٢٥
٩٧ ١٣٨	١٤٩ ٤١٤
٦ ٤٥٥	١٧ ١١٣
٤ ٥١٨ ٩٦٦	٤ ٢٦٧ ٣٥٧

**إيضاح رقم (٦) الإيرادات المستحقة :-**

ریال ۳۵۹ ۴۷۲	ریال ۲ ۴۵۴ ...
<u>۲۰۰ ۰۰۰</u>	<u>—</u>
۵۵۹ ۴۷۲	۲ ۴۵۴ ...

مستأجري عمارة الرصيف  
مستأجري عمارة النسيم  
الإجمالي



إيضاح رقم (٧) المصاريف المستحقة :-

—هـ ١٤٣٢/١٢/٢٩ —هـ ١٤٣٣/١٢/٢٩

ريال	ريال	ريال
١٠٥٠٠	١٠٥٠٠	ستحقة مارات اي
<u>٣٠٠٠</u>	<u>٣٠٠٠</u>	أتعاب مهني
١٣٥٠٠	١٣٥٠٠	الإجمالي

إيضاح رقم (٨) أرصدة دائنة أخرى:-

ريال	ريال	ريال
٢٠٠ ٠٠٠	٤٨٠ ٠٠٠	دين من فاعل خير
٣٩٩ ٩٩٩	٤٨٦ ٩٩٩	الي
=====	=====	الإجمالي



-**ابحث رقم (٩) المصاريـف العمومية والأدارـية ومصاريـف الأنشـطة :-**

الإجمالي		مصليف الأشطة	م. عمومية ولارية	الإجمالي
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
٦٦٨٥٥٤٩	١٠٠٤٩٠١	—	١٠٠٤٩٠١	رواتب ومكافآت الإداريين
—	٥٩٦٩٤١٢	٥٩٦٩٤١٢	—	رواتب ومكافآت المحفظين
١٢٣٣٣٢٠	١٦٨٥٦٠٤	١٦٨٥٦٠٤	—	جوائز ومكافآت الطلاب
٢٥٤٩٩٣	١٦٥١٥٥	—	١٦٥١٥٥	مطبوعات وقرطاسية
١٠٤٠٠٤	٧٢٥١٤	—	٧٢٥١٤	بريد وبرق وهاتف
١٣١٢١١	١٠٤٥٦٩	—	١٠٤٥٦٩	إصلاح وصيانة
٤٢٤٠٣	٤٥٨٥٤	—	٤٥٨٥٤	محروقة
٥١٣٤٧	٨٧٦١٤	—	٨٧٦١٤	مياه وكهرباء
٣٠٧٥٠	٥٨٥٠٠	٥٨٥٠٠	—	إيجارات
١٤٢٨٧٥	١٩٠٥٢٥	١٩٠٥٢٥	—	متنوعة
٣٠٠٠	٣٠٠٠	—	٣٠٠٠	أتعاب مراجع الحسابات
١٠٧١٣١	٩٩٦٢٧	٩٩٦٢٧	—	م. المراكز النسائية والمكاتب
٩٤٩٨٤٩	٩٤٢٣٦٤	—	٩٤٢٣٦٤	استهلاك الأصول الثابتة
—	٤٠	—	٤٠	نظافة
٦٩٧٨٦	٧٥٠٠	—	٧٥٠٠	تأمينات اجتماعية
٢٦٦٢٠٠	٣١٣٠١٨	—	٣١٣٠١٨	زكارة موزعة
٥٤٩٧٦	٥٧١٦٢	—	٥٧١٦٢	رسوم حكومية
١٠١٣٧٣٩٤	١٠٨٧٤٨٥٩	٨٠٠٣٦٦٨	٢٨٧١١٩١	الإجمالي

## **إيضاح رقم (١٠) إيرادات الأفراد:-**

ریال	ریال
۱۸ ***	—
۶۴۹ ۰**	۷۷۵ ***
۱۸۰۰ ***	۲۰۰۰ ***
۱۶۶ ۷۱۵	۱۴۴۰۰
۲ ***	—
۰۱ ۹۸۰	۴۴ ۴۶۴
۲ ۶۸۸ ۲۰۰	۳ ۳۳۳ ۸۶۴
=====	=====

- ربيع بيـح أصـول
- إيجار عمارة الرصيفه والنسيم
- إيجار عمارة ريع بخش
- إيجار عمارة اليمانيه وقف الزايدـي والسوـاط
- إيجار مدرسة الجماعة لوزارة المعارف
- إيجـارات بـاص سـديره

الإجمالي

