

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

AL TUWAIJRI CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS & AUDITORS



التويجري محاسبون ومراجعون قانونيون

الجماعة الخيرية لتحفيظ
القرآن الكريم تحت اشراف
وزارة الشؤون الاسلاميه
والدعوه والارشاد
الأفلاج
المملكة العربية السعودية

البيانات الحسابية وتقارير مراقب
الحسابات كما في ٩ شعبان ١٤١٦هـ



الجماعة الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
تحت اشراف وزارة الشؤون الاسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد
الأفلاج - المملكة العربية السعودية

جدول المحتويات
=====

تقرير مراقب الحسابات

بيان

- (1) الميزانية العمومية
- (ب) بيان الإيرادات والمصروفات
- (ج) بيان المقبوضات والمدفوعات

ايضاحات حول البيانات الحسابية



« تقرير مراقب الحسابات »

السادة / أعضاء الجماعة
الجماعة الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
تحت اشراف وزارة الشؤون الاسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد
الافلاج - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته .. وبعد ..

لقد فحصنا الميزانية العمومية للجماعة الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالافلاج كما فى ٩ شعبان ١٤١٦هـ وبيانى (الايرادات والمصروفات) و(المقبوضات والمدفوعات) عن الفترة من أول محرم ١٤١٥هـ وحتى ٩ شعبان ١٤١٦هـ والمعدة من قبل الجماعة وفقا لما ورد بتعليمات الأمانة العامة لجماعات تحفيظ القرآن الكريم بوزارة الشؤون الاسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد ، ووفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها، وقد شمل فحصنا اجراء الامتحان اللازم للقيود والسجلات المحاسبية والمستندات المتعلقة بها. كما شمل اجراءات المراجعة الأخرى التى وجدناها ضرورية .

وقد حصلنا على المعلومات والايضاحات التى كانت حسب علمنا واعتقادنا ضرورية لأغراض المراجعة التى قمنا بها .

برأينا وطبقا للمعلومات والايضاحات المعطاة لنا وكما هو مدون بدفاتر الجماعة وسجلاتها فان الميزانية العمومية تظهر بصورة عادلة المركز المالى للجماعة كما فى ٩ شعبان ١٤١٦هـ وكذا نتائج أعمالها عن الفترة من أول محرم ١٤١٥هـ حتى ٩ شعبان ١٤١٦هـ وفقا للسياسات المحاسبية الواردة بالايضاح رقم (٢) ، ووفقا لمعايير المحاسبة المتعارف عليها والملائمة لظروف الجماعة ، ووفقا للأسس المتبعة سابقا .

التويجري محاسبون ومراجعون قانونيون

عثمان محمد التويجري



٠٨ رمضان ١٤١٦هـ

٢٨ يناير ١٩٩٦م



(١) بيان

الخضوم

مقارن بالتاريخ السابق	هـ	بيان	جزئي	كلي		إيضاح	مقارن بالتاريخ السابق	هـ	بيان	مقارن بالتاريخ السابق	هـ	بيان	التكاليف الكلي	مستحق الاستحقاق	هـ	بيان	الرصيد	هـ	
				ريال	هـ														ريال
١,٠٠٦,٩٢٧	١٨	رأس مال الجماعة :	١,٠٩٨,٦٤٥	١٠			٤٦٠,٠٠٠	-	أراضي	٤٦٠,٠٠٠	-	٤٦٠,٠٠٠	-	٠	٤٦٠,٠٠٠	٠	٤٦٠,٠٠٠	٠	
٩١,٧٠٧	٩٣	فائض مرحل منج الأعوام السابقة فائض الأيرادات عن المصروفات للمعام الحالي - بيان (أب)	١٤٢,٦٧٥	٦١			٣٤,٠٢٣	٥٠	إثاث ومفروشات أجهزة حاسب الي	٥٣,٠٢٣	-	٣٠,٧٠٧	٠٥	٢٢,٣١٥	٩٥	٢٢,٣١٥	٩٥	٢٢,٣١٥	٩٥
١,٠٩٨,٦٤٥	١٠	الخضوم المتداولة :	١,٢٤١,٣٢٠	٧١	(٣)		١٣٣	٢٣	مصرفات مقدمة نقد لدى البنوك (شركة البر اجني - الافلاج)	١٣٣	١٣٣	١,١٥٨	٦٧	١٢,٧٤٥	٣٣	١٢,٧٤٥	٣٣	١٢,٧٤٥	٣٣
٢,٥٠٠	-	مصرفات مستحقة	-	-	(٤)		٢١,٨٥٧	٢٣	بضاعة آخر المده	٢١,٨٥٧	٢٣	٢٢,٩٦٧	٩٦	٢٢,٩٦٧	٩٦	٢٢,٩٦٧	٩٦	٢٢,٩٦٧	٩٦
-	-	ايرادات مقدمه	٣,٠٠٠	-			١٣,٥٢٢	-	ذمم مدينة - عهده	١٣,٥٢٢	-	-	٠	-	٠	-	٠	-	٠
٢,٥٠٠	-	اجمالي خضوم متداوله	٣,٠٠٠	-			٥٧١,٦٠٩	٠٤	مصرفات مقدمة نقد لدى البنوك (شركة البر اجني - الافلاج)	٥٧١,٦٠٩	٠٤	٧٢٢,٦٤٣	٩٦	٧٢٢,٦٤٣	٩٦	٧٢٢,٦٤٣	٩٦	٧٢٢,٦٤٣	٩٦
١,١٠١,١٤٥	١٠	اجمالي الخضوم	١,٢٤٤,٣٢٠	٧١			٢٠٧,١٢١	٦٠	اجمالي اموال متداولة	٢٠٧,١٢١	٦٠	٧٤٩,٢٥٩	٤٣	٧٤٩,٢٥٩	٤٣	٧٤٩,٢٥٩	٤٣	٧٤٩,٢٥٩	٤٣
							١,٢٤٤,٣٢٠	٧١	اجمالي الاموال	١,٢٤٤,٣٢٠	٧١	١,٢٤٤,٣٢٠	٧١	١,٢٤٤,٣٢٠	٧١	١,٢٤٤,٣٢٠	٧١	١,٢٤٤,٣٢٠	٧١

الميزانية العمومية كما في ٩ شمسان ١٤١٦هـ
تحت اشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
المملوكة العربية السعودية

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٥) جزء لا يتجزأ من هذا البيان

- ٤٠ -





بيان (ب)

الجمعية الخيرية لتخطيط الطرق البرية الكريمة والمشروع والارشاد
تحت اشراف وزارة الشؤون الإسلامية الدعوية السعودية
الإصلاح - المملكة العربية السعودية
بيان الإيرادات والمصروفات عن الفترة
من أول محرم ١٤١٥هـ حتى ١٤١٣هـ

مصارف		إيرادات		مصارف		إيرادات	
مصارف	جزئي	مصارف	جزئي	مصارف	جزئي	مصارف	جزئي
مصارف الأمانة	١٢,٧٥٠	مصارف الأمانة	١٢,٧٥٠	إيرادات الأمانة	١٦,٧٥٠	إيرادات الأمانة	١٦,٧٥٠
مصارف الأنشطة	٢٤,٥٥٤	مصارف الأنشطة	٢٤,٥٥٤	إيرادات الأنشطة	٢٥٤,٩٢٢	إيرادات الأنشطة	٢٥٤,٩٢٢
مصارف الأمانة	١١٦	مصارف الأمانة	١١٦	إيرادات الأمانة	١٤,٩٨٨	إيرادات الأمانة	١٤,٩٨٨
مصارف الأمانة	١٢٣,٦٥٧	مصارف الأمانة	١٢٣,٦٥٧	إيرادات الأمانة	٣٢٢,١٢٠	إيرادات الأمانة	٣٢٢,١٢٠
مصارف الأمانة	١٣,٥٥٠	مصارف الأمانة	١٣,٥٥٠	إيرادات الأمانة	٢٢٤,٤١٣	إيرادات الأمانة	٢٢٤,٤١٣
مصارف الأمانة	١٥,٠٠٠	مصارف الأمانة	١٥,٠٠٠	إيرادات الأمانة	٣,٠٠٠	إيرادات الأمانة	٣,٠٠٠
مصارف الأمانة	١١٠	مصارف الأمانة	١١٠	إيرادات الأمانة	٥٥٠	إيرادات الأمانة	٥٥٠
مصارف الأمانة	١٧٧	مصارف الأمانة	١٧٧	إيرادات الأمانة	٣,٥٥٠	إيرادات الأمانة	٣,٥٥٠
مصارف الأمانة	١٠٠	مصارف الأمانة	١٠٠	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٣٥٠	مصارف الأمانة	٣٥٠	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٣,٠٤٦	مصارف الأمانة	٣,٠٤٦	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٣١,٢٨٣	مصارف الأمانة	٣١,٢٨٣	إيرادات الأمانة	٩١,٧٥٧	إيرادات الأمانة	٩١,٧٥٧
مصارف الأمانة	٩,٧٥٠	مصارف الأمانة	٩,٧٥٠	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٩,٧٢١	مصارف الأمانة	٩,٧٢١	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٩١,٧٥٧	مصارف الأمانة	٩١,٧٥٧	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٢١٥,٩٧٨	مصارف الأمانة	٢١٥,٩٧٨	إيرادات الأمانة	٧٦,٢٢١	إيرادات الأمانة	٧٦,٢٢١
مصارف الأمانة	٧٦,٢٢١	مصارف الأمانة	٧٦,٢٢١	إيرادات الأمانة	٧,٧٩٨	إيرادات الأمانة	٧,٧٩٨
مصارف الأمانة	٤١,١٧٦	مصارف الأمانة	٤١,١٧٦	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٢٤,١٢٥	مصارف الأمانة	٢٤,١٢٥	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	١,٢٨٦	مصارف الأمانة	١,٢٨٦	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	١,٢٢٧	مصارف الأمانة	١,٢٢٧	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	١,٥٩٦	مصارف الأمانة	١,٥٩٦	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٤٧٠	مصارف الأمانة	٤٧٠	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٥,٩٠٠	مصارف الأمانة	٥,٩٠٠	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٤,٢٢٣	مصارف الأمانة	٤,٢٢٣	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٨٠,٠٠٣	مصارف الأمانة	٨٠,٠٠٣	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	١٠,١٠٠	مصارف الأمانة	١٠,١٠٠	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	١٧,٢٨٤	مصارف الأمانة	١٧,٢٨٤	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	١٤٢,٦٧٥	مصارف الأمانة	١٤٢,٦٧٥	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-
مصارف الأمانة	٦١	مصارف الأمانة	٦١	إيرادات الأمانة	-	إيرادات الأمانة	-

تعتبر الأيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٥) جزءا لا يتجزأ من هذا البيان





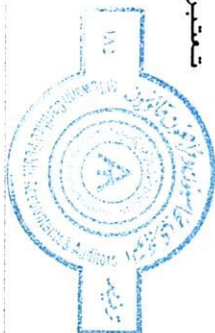
بيان (ج)

بيان (ج) تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
الإسلامية السعودية
قائمة الموقوفات والمدفوعات النقدية عن الفترة
من أول محرم ١٤١٥هـ حتى ٩ شعبان ١٤١٦هـ

المدفوعات

مقارنة بالبيانات السابقة	البيان	جزئي		مقارنة بالبيانات السابقة	البيان	جزئي	
		هـ	ريـ			هـ	ريـ
٩٧,٢٧٢	مصرفات الانشطة :						
٣٤,٦٧٠	رواتب وتذاكر مدرسين	٢١٥,٩٧٨	٧٩	١٢,٠٠٠	-	١٣,٥٢٢	-
-	مكافآت طلاب نقدية	٥٧,٠٧٠	-	٤٧٧,٠٤٥	٣٥	٥٧١,٦٠٩	٣٥
-	هديات المدرسين	-	-	٤٨٩,٠٤٥	٣٥	-	-
١٣١,٩٤٢	والمندوبين	٧,٧٩٨	٢٧				
٢١,٩٠٠	مفتريات مكافآت عينية	٢٨٠,٨٤٧	٠٦	١٨,٧٥٠	-	١٦,٧٥٠	-
-	مصرفات رأسمالية :	١١,٢٨٤	-	٣٢,٠٠٠	-	٣٥,٥٠٠	-
-	شراء موجودات شأنته	١٨,٣٢٢	-	٢٣٢,٦١١	-	٢٥٤,٩٢٢	-
-	مصرفات مدفوعه			٢٨٣,٣١١	-	-	-
-	مصرفات ومقدمه	٣,٦٤٧	٥١				
٢٣,٦٨٣	مصارف ومكافآت مستحقه	٢,٥٠٠	-				
٩,٧٠٠	مصرفات عمومية ادائيه	٧٦,٨٧٠	٥١				
٣٣,٣٨٣	مصرفات سنوية سابقة	٧,١٠٠	-				
١٣,٥٢٢	رصيد السجده في						
٥٧١,٦٠٩	رصيد السجده في						
٥٨٥,١٣١	رصيد السجده في	٧٢٢,٦٤٣	٩٦				
٧٧٢,٣٥٦	رصيد السجده في			٧٢٢,٦٤٣	٩٦		
٣٥	رصيد السجده في	١,١٢٣,٢١٥	٣٥	٧٧٢,٣٥٦	٣٥	١,١٢٣,٢١٥	٣٥
٣٥							

تعتبر الايضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٥) جزءاً لا يتجزأ من هذا البيان



الجماعة الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
تحت اشراف وزارة الشؤون الاسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد
الأفلاج - المملكة العربية السعودية

ايضاحات حول البيانات الحسابية
٩ شعبان ١٤١٦هـ

١- نبذة عن الجماعة :

١ - الكيان القانوني :

الجماعة الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم تحت اشراف وزارة الشؤون الاسلامية والأوقاف والدعوة والارشاد تم تأسيسها بموجب الموافقة الصادرة من مجلس ادارة الجماعات الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم برقم ٣٣ لعام ١٤١٣هـ ، تم تعديل الترخيص الى رقم ٩/١

ب - اهداف الجماعة :-

تحفيظ كتاب الله واتباعه وتلاوته وتجويده ورعاية حفاظه - والسعي في طلب رضى الله سبحانه وتعالى وذلك بتعليم كتابه ابتغاء الأجر والثواب والتذكير بمصدر عز الأمة وكرامتها وبيان سبيل سعادتها في الدنيا وفوزها في الآخرة - وتربية الأمة ولا سيما ناشئتها على القرآن الكريم وهداية الناس لهذا النور المبين - وحفظ أوقات شباب المنطقة من الضياع بتوجيههم الى كتاب الله المشتمل على خيري الدنيا والآخرة - واهياء رسالة المسجد بأقامة حلقات الذكر ومدارسه القرآن الكريم - ورفع مستوى التحصيل العلمي لدى الناشئة والطلبة حيث أن حفظ كتاب الله والاكثار من تلاوته معين لهم على ذلك بعد الله *

٢- اهم السياسات المحاسبية :

١ - الاساس المحاسبى :

تتبع الجماعة أساس الاستحقاق فى اثبات ايراداتها ومصروفاتها *

ب - الموجودات الثابتة :

يتم اثبات الموجودات الثابتة بتكلفتها التاريخية ويتم استهلاكها وفقا للعمر الانتاجى المقدر لها وطبقا لطريقة القسط الثابت حسب النسب التالية :

أثاث ومفروشات ٢٠ %

اجهزة حاسب ألي ١٢هـ %



٣ - الموجودات الثابتة :

كانت حركة الموجودات الثابتة واستهلاكاتها خلال المدة كما يلي :

الموجودات	رصيد ١٤١٥/١/١هـ	اضافات خلال الفترة	رصيد ١٤١٦/٨/٩هـ
اراضي	٤٦٠,٠٠٠ ر -	—	٤٦٠,٠٠٠ ر -
اثاث ومفروشات	٤٨,٦٠٥ ر -	٤,٤١٨ ر -	٥٣,٠٢٣ ر -
أجهزة حاسب آلي	— ر -	١٣,٩٠٤ ر -	١٣,٩٠٤ ر -
المجموع	٥٠٨,٦٠٥ ر -	١٨,٣٢٢ ر -	٥٢٦,٩٢٧ ر -

الاستهلاكات

الاستهلاكات	رصيد ١٤١٥/١/١هـ	اضافات خلال الفترة	رصيد ١٤١٦/٨/٩هـ
اثاث ومفروشات	١٤,٥٨١ ر٥٠	١٦,١٢٥ ر٥٥	٣٠,٧٠٧ ر٥٥
أجهزة حاسب آلي	— ر -	١,١٥٨ ر٦٧	١,١٥٨ ر٦٧
المجموع	١٤,٥٨١ ر٥٠	١٧,٢٨٤ ر٢٢	٣١,٨٦٥ ر٧٢

القيمة الدفترية - بيان (١) ٤٩٤,٠٢٣ ر٥٠

٤ - مصروفات مدفوعة مقدما :

تتكون المصروفات المدفوعة مقدما مما يلي :

١٤١٤/١٢/٣٠هـ	١٤١٦/٨/٩هـ	
— ر -	٣,٢٧٥ ر -	ايجار مقدم لمقر الجماعة
١٣٣,٣٣	٢٧٢,٥١	اشترك صندوق البريد
١٣٣,٣٣	٣,٦٤٧ ر٥١	المجموع - بيان (١)

٥ - عام :

- تم تعديل السنه الماليه لتتفق مع السنه الماليه للدوله بناء على خطاب معالي الامين العام للمجلس الاعلى للجماعات الخيرييه بوزارة الشئون الاسلاميه والاقواف والدعوه والارشاد بتاريخ ١٤١٦/١/٦هـ .

