

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض

فرع محافظة الأفلاج - تحت إشراف
وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
الأفلاج - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية وتقارير مراجع الحسابات
كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض
فرع محافظة الأفلاج - تحت إشراف
وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
الأفلاج - المملكة العربية السعودية

جدول المحتويات

تقرير مراجع الحسابات الخارجي

قائمة

- (أ)
(ب)
(ج)

قائمة المركز المالي
قائمة الإيرادات والمصروفات
قائمة المقبوضات والمدفوعات

إيضاحات حول القوائم المالية



" تقرير مراجع الحسابات "

المحترمين

السادة / أعضاء الجمعية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بمنطقة الرياض فرع محافظة الأفلاج

تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . .

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض فرع محافظة

الأفلاج كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ وقوائم الإيرادات والمصروفات والمقبوضات والمدفوعات عن

السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٤) المعتبرة جزءاً من

هذه القوائم المالية .

إن إعداد هذه القوائم المالية هو من مسؤولية إدارة الجمعية وقد تم إعدادها وفقاً لما ورد بتعليمات الأمانة

العامة لجمعيات تحفيظ القرآن الكريم بوزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد، وقدمت لنا مع

كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها ، إن مسؤوليتنا هي إبداء الرأي حول القوائم المالية إستناداً إلى أعمال

المراجعة التي قمنا بها .

تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها ، والتي تتطلب أن نقوم بتخطيط أعمال المراجعة

للحصول على قناعه معقوله بأن القوائم المالية خالية من الأخطاء الجوهرية . تشمل إجراءات المراجعة

على فحص الأدلة ، على أساس العينة ، المؤيدة للمبالغ والإفصاحات التي تتضمنها القوائم المالية كما تشمل

على تقييم المبادئ المحاسبية المتبعة والتقديرات الهامة المطبقة من قبل الإدارة ولطريقة العرض العام للقوائم

المالية ، بإعتقادنا أن إجراءات المراجعة التي قمنا بها توفر أساساً معقولاً من القناعة يمكننا من إبداء رأينا

على القوائم المالية .

وفي رأينا أن القوائم المالية أعلاه ككل :-

١- تظهر بعدل ، من كافة النواحي الجوهرية ، المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة

الرياض - فرع محافظة الأفلاج كما في ٣٠ ذوالحجة ١٤٣٦ هـ وكذا نتائج أعمالها عن الفترة المنتهية في

ذلك التاريخ ، وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها الملزمة لظروف الجمعية .

٢- تتفق مع تعليمات الأمانة العامة لجمعيات تحفيظ القرآن الكريم بوزارة الشؤون الإسلامية والدعوة

والإرشاد فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

التويجري محاسبون ومراجعون قانونيون

عثمان محمد التويجري

(٣)



٢٨ محرم ١٤٣٧ هـ

١٠ نوفمبر ٢٠١٥ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض - فرع محافظة الأفلاج
تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
الأفلاج - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
كما في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ
بالريال السعودي

القسم		بيان		الاصحاح		بيان		الاصحاح	
الاصحاح	بيان	جزئي	كلي	الاصحاح	بيان	التكلفة	مجموع الاستهلاك	الرصيد	الاصحاح
٥١٤٣٥/١٧/٣٠	مال الجمعية:	٩,٥٧٢,٧١٤	٩٧,٩١٦	٥١٤٣٥/١٧/٣٠	الأصول الثابتة:				
٧,٨٢٥,٣٨٩	فائض مرحل من الأعوام السابقة	٩,٥٧٢,٧١٤	١٧,٩٥٧,٥١٨	٥٦٦,٥٠٠	اراضي	٥٧٤٧,٥٠٠	٠	٥٧٤٧,٥٠٠	
١,٧٤٤٧,٣٢٥	فائض النشاط - قائمة (ب)	٨,٣٨٤,٨٠٤		٢,٢٢١,٩٨١	مباني	٤,٠٨٦,٦٠٤	٩٦٠,٨٣٦	٣,١٢٥,٧٦٨	
٩,٥٧٢,٧١٤	اجمالي مال الجمعية			٩٧,٥٥٤	اثاث ومفروشات	٢٨٩,٧٧٨	١٧٦,٤٧٨	١١٣,٣٠٠	
	الخصوم المتداولة			٤٢٦,٥٠١	سيارات	١,٠٣٧,٠٣٣	٣٤٥,٢٤٩	٦٩٦,٧٨٤	
	ايرادات مدفوعة مقدما			٥١,٤٧٦	اجهزة حاسب	١٠٤,١٠٤	٥٩,٦٥٧	٤٤,٤٤٧	
				١١٦,٦٤٧	تجهيزات على مباني مستأجرة	٢٠٤,٥٣٧	٢٧,٣١٣	١٧٧,٢٢٤	
				٥,٢٩٦	لوحة مضيئة	١٤,٤٥٠	٩,١١٩	٥,٣٣١	
				٤٣,٧٢٤	اجهزة تكيف	١٨٤,١٧٨	٧٥,٥٠٦	١٠٨,٦٧٢	
				٣,٥٢٩,٦٧٩	اجمالي الاصول الثابتة	١١,٦٦٨,١٣٤	١,٦٤٩,١٥٨	١٠,٠١٨,٩٧٦	
				٤,١٠١,٩٠٧	مباني تحت الانشاء		٥,٥٣٧,٣٧٣	٥,٥٣٧,٣٧٣	
				٤,١٠١,٩٠٧	اجمالي مباني تحت الانشاء				
				١,٦١٤,٩٣٧	تدف بالصندوق و لدى البنوك		٢,٠٣٤,٧٤٣		
				٢٣,٩٦٦	مخزون		١٧,٤٥٦		
				٢٠,٠٠٠	سلف وقروض		١٠,٨١١		
				٥٥,٠٠٠	تقانات ايرادية على مباني الوقف		١٢٥,٠٠٠		
				٢٢٧,٢٢٥	مديون		٣,٥٥٢٥		
				١,٩٤١,١٢٨	اجمالي الاصول المتداولة			٢,٤٩٣,٥٨٥	
				٠	ارصدة مدينة اخرى			٥,٥٠٠	
				٠	مصرفات مقدمه			٥,٥٠٠	
				٩,٥٧٢,٧١٤	اجمالي الاصول			١٨,٠٥٥,٤٣٤	

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض - فرع محافظة الأفلاج
تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
الأفلاج - المملكة العربية السعودية
قائمة الإيرادات والمصروفات
عن المدة من أول محرم ١٤٣٦ هـ حتى ٣٠ نولحج ١٤٣٦ هـ
بإشراف السعودي

الإيرادات		المصروفات	
الإيضاح	بيان	بيان	الإيضاح
١٧٢٣/١٤٣٥هـ	جزئي	كلي	جزئي
٣,٠٠٠	رسوم ضريبة	٧٨٨,٣٠٨	مصرفات الأنشطة
٤٣٤,٥٣٤	رسوم ضريبة	٢٠٧,٣٠٥	رواتب وأجور وما في حكمها
١,٢٢٤,٥٨٩	تبرعات عقيدية	٤,٣٧٢	مكافآت ملازم عقيدية
٢١٤,٥٥٠	تبرعات تقنية	١٠,٠٠٠	مصرف جواز عقيدية ومكافآت
	كافة معلم		مستلزمات
	كافة حلقات		شراء جوائز عقيدية
١٦٣,٧٧١	معهد المعلمات	٢,٧٠٩	شراء كتب للمعهد
١٧٢,٨٤٤	وقف القرآن الرابع	٨٧٧,٩٦٩	إجمالي مصروفات النشاط
٤٩,٤١٤	وقف العزبان الثاني		
	وقف حلقات سويدان		
	تبرعات لشراء بصمات		
	تبرعات لصالح وقف الأحمدر		
٣٩٧,٦٦٤	وقف الشيخ إبراهيم الفرعان	٢٣٢,٨٢٢	المصروفات الإدارية والعمومية
٣١,٧٢٦	تبرعات دار زينب	١٠,٥٧٨	رواتب وأجور وما في حكمها
	تبرعات لمكتب الهدار	٨,٩٣٠	أدوات مكتبية ومطبوعات
	تبرعات دار اسماء بالهدار	٨,٦٤٨	كهرباء ومياه
٦٦,٠٩٢	تبرعات دار عائشة	٦٨,٢٣٣	بريد وهاتف
١٥٥,٠٠٠	تبرعات دار سلمة	١٣,٨٦٨	مصاريف سيارات ومحروقات
٢,٩١٣,٧٣٤	إجمالي إيرادات الأنشطة	٣٢,٨٤٤	مصرفات متنوعة
	إيرادات أخرى	٣,٠٠٠	أقامة دورات
٩٦,٠٨٧	إعانة الدولة للجمعية	١١,٠٣٨	دعاية وإعلان
	الصندوق الخيري للجمعيات	١٣,٢٠٠	بجلات تنازل وتأثيرات وتجديد أقامت
٩٦,٠٨٧	إجمالي الإيرادات الأخرى	٢,٥١٣	اتحاد مهنية
	استثمارات عقارية	٢,٥١٣	إصلاح وصيانة
	استثمار مبنى الدائع	٢,٥١٣	تأمينات اجتماعية
٤٠,٠٠٠	استثمار مبنى الحلقات النسائية		هانا
٢٥٠,٠٠٠	استثمار مبنى عقارية	٤٩,٩٣٦	مصاريف علاج
	إجمالي الإيرادات المتوقعة	٨٣,٥٠٠	عمولات تحصيل تبرعات
٤,٠٠٠	تحويل رسوم الشراك طالبات	٥٥,٦٣١	رسوم بنك
٨,٩٥٠	تحويل رسوم دورات		ضريبة
٨,٣٥٠	تحويل رسوم الشراك في الحضنة		إيجارات
١٥,٥٠٠	إيرادات زكاة		إجمالي المصروفات
٢٧,٠٠٠	استثمارات أخرى		
٦٣,٨٠٠	إجمالي الإيرادات المتوقعة		
٣,٣١٢,٦٢١	إجمالي الإيرادات	١٠,٥٣٣,٠٧٦	٣,٣١٢,٦٢١

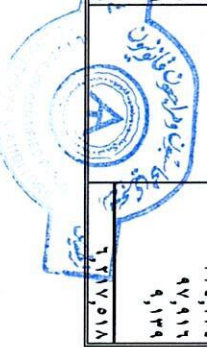
الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٤) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



الجمعية الخيرية لتنظيف القرآن الكريم بمنطقة الرياض - فرع محافظة الأفلاج
 تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
 الأفلاج - المملكة العربية السعودية
 قائمة المقيضات والمدفوعات
 عن المدة من أول محرم ١٤٣٦ هـ حتى ٣٠ من الحجة ١٤٣٦ هـ
 بالريال السعودي

المدة	بيان	جزئي	كلي	١٤٣٥/١٧/٣٠ هـ	١٤٣٥/١٧/٣٠ هـ	بيان	جزئي	كلي
٨٢٤,٠٢٨	مساقبات	٨,٧٥٠		١,١٧٨,٠٠٩		رصيد النقدية بالصندوق والبنيوك اول المدة		١,١٧٨,٠٠٩
١,٠٠٠,٠٠٠	مجموع مصروفات النشاط					رصيد البنيوك اول المدة		
٢٢,٥٨٠	مصاريف عمومية ومدفوعات اخرى	١,٠٠٢,٦٥٢		١,٠٠٢,٦٥٢		رصيد البنيوك اول المدة		
٢,٧٠٩	مصاريف ادارية وصومية	٢١٤,٠١٨		١,١٢٣,٨٥١		رصيد اول المدة		
٥٥٠,٦٣١	مصاريف مقدمة	٤,٦٢٩		٣,٠٠٠		رسوم الضريبة	٣,٠٠٠	
٥٥٠,٦٣١	مصاريف مقدمة	٥,٥٠٠		١,٢٢٤,٥٨٩		كفالة معلم	١,٠٧٣,٠٢٤	
١٥٩,٣٠٢	مصاريف رأس مالية	٦١٧,٦١٠		٢٠٧,٣٥٠		كفالة حقائق	٢٢٢,٣٦٨	
٧٠,٦٣٥١	مصاريف رأس مالية	٧٤٥,٨٢٠		١٢٣,٢٧١		معهد المعلمت	١٣٦,١١٠	
٨٦٥,٦٥٣	مصاريف رأس مالية	١,٤٣٥,٤٦٦		١٧٢,٨٩٤		تبرعات دار ام سلمة	١,٣١٠,٩٠٩	
	مصاريف رأس مالية	١٤٨,٣٠٠		١٥٥,٠٠٠		تبرعات دار زينب	٨٦,٠٠٠	
	مصاريف رأس مالية			٣٩٧,٦١٤		تبرعات دار عائشة	٤٣,١٦٠	
	مصاريف رأس مالية			٤٩,٤٤٤		تبرعات دار أسماء بالبهار	٥٠,٠٠٠	
	مصاريف رأس مالية			٢,٤٧٠,٩٩٩		تبرعات لمكتب البهار	٥,٠٠٠	
	مصاريف رأس مالية			٩٦,٠٨٧		تبرعات لشراء باصات	٢٩٤,٦٦٨	
	مصاريف رأس مالية			٩٦,٠٨٧		تبرعات لحفلات السويديان	٤,٦٥٠	
	مصاريف رأس مالية			٢٠٧,٣٥٠		تبرعات لحفلات الاحمر	١٠٧,٠٠٠	
	مصاريف رأس مالية			٢١٦,٩٦١		وقف الشيخ ابراهيم الخرعان	٧٥٠,٥٠٠	
	مصاريف رأس مالية			٢,٤٧٠,٩٩٩		وقف وقف القرآن الرابع	٧٣,٣٠٣	
	مصاريف رأس مالية					اجمالي ايرادات النشاط		٤,١٦٠,٧٩٢
	مصاريف رأس مالية					الإعانات		
	مصاريف رأس مالية					إعانة الدولة للجمعية		
	مصاريف رأس مالية					اجمالي الاعانات		
	مصاريف رأس مالية					الإيرادات متوقعة		
	مصاريف رأس مالية					تحويل وكافة المال		
	مصاريف رأس مالية					استمطر مبنى الحفلات التنشيطية		
	مصاريف رأس مالية					تحويل وكافة المال		
	مصاريف رأس مالية					استثمارات اخرى وتحصيل رسوم		
	مصاريف رأس مالية					اجمالي ايرادات متوقعة		
	مصاريف رأس مالية					ايرادات مقدمة		
	مصاريف رأس مالية					تبرع مديونة محصلة		
	مصاريف رأس مالية					اجمالي المقيضات		
	مصاريف رأس مالية					اجمالي المدفوعات		
	مصاريف رأس مالية							
٤,١٠٢,٩٤٥	اجمالي المدفوعات	٦,٢١٧,٥١٨		٤,١٠٢,٩٤٥				٦,٢١٧,٥١٨

الإيضاحات المرفقة من رقم (١) حتى رقم (٤) جزءا لا يتجزأ من القوائم المالية



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض
فرع محافظة الأفلاج - تحت إشراف
وزارة الشؤون الإسلامية والأوقاف والدعوة والإرشاد
الأفلاج - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية
في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٦ هـ

١ - نبذة عن الجمعية :

أ- الكيان القانوني:-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض _ فرع محافظة الأفلاج تحت إشراف وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد تم تأسيسها بموجب الترخيص رقم ٩ / ١ .

ب- أهداف الجمعية :-

تحفيظ كتاب الله وإتقان تلاوته وتجويده ورعاية حفاظه - والسعي في طلب رضا 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 نشنتها على القرآن الكريم وهداية الناس لهذا النور المبين - وحفظ أوقات شباب المنطقة من الضياع بتوجيههم إلى كتاب الله المشتغل على خيرى الدنيا والآخرة - وإحياء رسالة المسجد بإقامة حلقات الذكر ومدارسه القرآن الكريم - ورفع مستوى التحصيل العلمى لدى الناشئة والطلبة حيث أن حفظ كتاب الله والإكثار من تلاوته معين لهم على ذلك بعد الله .

٢ - أهم السياسات المحاسبية :

أعدت القوائم المالية المرفقة وفقاً لأهداف ومفاهيم المحاسبة ومعيار العرض والإفصاح العام الصادر عن وزارة التجارة فى المملكة العربية السعودية وتمشيا مع المعايير والأنظمة الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين وتتلخص أهم السياسات المحاسبية فيما يلى :-
أ- الموجودات الثابتة:-

يتم إثبات الموجودات الثابتة بتكلفتها التاريخية ويتم إستهلاكها وفقاً للعمر الإنتاجى المقدر لها طبقاً لطريقة القسط الثابت حسب النسب التالية :

النسبة

٤ %	مبانى
٢٠ %	سيارات
١٠ %	اثاث ومفروشات
٢٥ %	اجهزة حاسب الى
١٠ %	لوحات مضيئة
١٥ %	اجهزة تكييف



٣ - نقد بالصندوق ولدى البنوك :

١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	
٧,٠٢٩	.	نقد بالصندوق
١,١٥٠,٤٨٨	١,٤٦٤,٢١٥	شركة الراجحي المصرفية ح رقم ٥٣٠٦/٣
١٥٠	١٤٨	شركة الراجحي المصرفية ح رقم ٤٤٤٩/٨
٤٥٧,٢٧٠	٥٧٠,٣٨٠	شركة الراجحي المصرفية ح رقم ٤١٧٧/٥
<u>١,٦١٤,٩٣٧</u>	<u>١,٤٦٤,٣٦٣</u>	المجموع - قائمة (أ)

٤ - المخزون :

١٤٣٥/١٢/٣٠ هـ	١٤٣٦/١٢/٣٠ هـ	
٢٢,٢٥٢	١٧,٤٥٦	مصاحف
٥٧٠	.	ساعات حائط
١,١٤٤	.	مصحف مرتل (شرايط)
<u>٢٣,٩٦٦</u>	<u>١٧,٤٥٦</u>	المجموع - قائمة (أ)



