

حسن السيد محمد الطوخي

محاسب ومراجع قانوني

Hassan Al Sayyed M. Al Tukhi

Ch. Auditor & Accountant

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بـطـرـيـف - ترخيص رقم ٢/٩

الميزانية العمومية

والحسابات الختامية

عن السنة المالية

المنتهية في ١٤/٢٩/١٤٢٧هـ

وتقرير مراجع الحسابات

طع

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بطريف - ترخيص رقم ٢/٩

الفهرس

رقم الصفحة

البيان

١	تقرير مراجع الحسابات
٢	الميزانية العمومية في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ
٣	حساب الإيرادات والمصروفات
٤	قائمة المقبوضات والمدفوعات النقدية
٥	بيان المباني على أرض الغير
٦	بيان السيارات
٧	بيان الأثاث والأجهزة
٨	محضر جرد الصندوق
٩	شهادة شركة الراجحي حساب التبرعات رقم ٢/٤٨٩٩٢
١٠	شهادة شركة الراجحي حساب الزكاة رقم ٤/٤٨٩٨٤

HASSAN AL-SAYED M. ALTOUKHI
CH. AUDITOR & ACCOUNTANT

حسن السيد محمد الطوخي
محاسب ومراجع قانوني

تقرير مراجع الحسابات

السادة/ أعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بطريف المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

لقد راجعنا الميزانية العمومية المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بطريف ترخيص تعاوني رقم ٢/٩ كما هي في ١٢/١٢/٢٩ هـ وحساب الإيرادات والمصروفات وقائمة المقبوضات والمدفوعات عن السنة المالية المنتهية في نفس التاريخ السابق والمعدة من قبل إدارة الجمعية .

إن هذه الميزانية والحسابات الختامية من مسؤولية إدارة الجمعية وقد قدمت لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها .

إن مسئوليتنا هي إبداء رأينا حول الميزانية العمومية والحسابات الختامية إستناداً إلى أعمال المراجعة التي قمنا بها وقد تمت مراجعتنا وفقاً وطبقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والتي شملت إجراء الاختبارات على البيانات المحاسبية وإجراءات الرقابة الأخرى للحصول على درجة معقولة من القناعة بأن الميزانية العمومية والحسابات الختامية خالية من الأخطاء الجوهرية كما اشتملت إجراءات المراجعة على فحص الأدلة على أساس العينة المؤيدة للمبالغ والافصاحات التي تتضمنها الميزانية العمومية والحسابات الختامية .

باعتقادنا أن مراجعتنا توفر درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول الميزانية العمومية والحسابات الختامية .

وفي رأينا فإن الميزانية العمومية والحسابات الختامية وإيضاحاتها من رقم (١) إلى رقم (١٠) ككل :-

(أ) تظهر بعدل المركز المالي للجمعية كما هي في ١٢/١٢/٢٩ هـ ونتائج أعمالها عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والافصاح للمعلومات والإيضاحات التي تحتويها الميزانية العمومية والحسابات الختامية وفقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والملائمة لظروف نشاط الجمعية .

(ب) تتفق مع متطلبات معيار العرض والافصاح العام فيما يتعلق بإعداد وعرض الميزانية العمومية والحسابات الختامية ونظام الجمعيات الخيرية والنظام الأساسي للجمعية .

- تحتفظ الجمعية بالسجلات المحاسبية باللغة العربية الميزانية العمومية والحسابات الختامية مطابقة لها .

محاسب ومراجع قانوني

حسن السيد محمد الطوخي



الرياض في ١٤/٥/٢٠٠٧ هـ
الموافق ٢١/٥/٢٠٠٧ م

- ٢ -

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بطريق - ترخيص رقم ٢/٩

المخصص

الميزانية العمومية في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ

الأصول

الأصول								
المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال	المقارنة	البيان	التكلفة	مجموع الاستهلاكات	الرصيد
٨٩٨.٣٧٩,١٨ (٣١,٤٥٤,٠٠)	مال الجمعية: فائض مرحل عجز الإيرادات عن المصروفات	٨١٦,٩٢٥,١٨ (١٠٦,٢٥٥,٠٢)	٧١٠,١٧٠,١٦	٣١,٠٩٩,٠٠ ٤٣,٩٠٤,٠٠ ٧٠,٧٦٨,٠٠	الأصول الثابتة: المباني على أرض الغير السيارات الأثاث والأجهزة إجمالي الأصول الثابتة	١١,٣٥٤,٠٠ ٢٥٠,٧٥٠,٠٠ ١٣٠,٤٢٠,٠٠ ٤٤٢,٥٢٤,٠٠	٣٦,٣٩٠,٠٠ ٢٤٨,٠١٦,٠٠ ١٩,٨٢٤,٠٠ ٣٥٤,٢٨٠,٠٠	٢٤,٩١٤,٠٠ ٢,١٨٤,٠٠ ٦٠,٥٩٦,٠٠ ٨٨,٢٤٤,٠٠
٢,٥٠٠,٠٠	المصروفات المستحقة	٥,٣٥٠,١٢	٣٣٩,٠٠٠,٠٠	٠,٠٠ ٠,٠٠ ٠,٠٠	مباني تحت الإنشاء الأصول المتداولة: المصروفات المقدمة السلف	٥٠٠,٠٠ ٢١,٩٤٩,٥٣ -----	٢٢,٤٤٩,٥٣ -----	٣٣٩,٠٠٠,٠٠
	يرجع لتقريرنا المرفق ... محاسب ومراجع قانوني حسن السيد محمد الطوخي ١٤٢٨/٥/٤ هـ الموافق ٢٠٠٧/٥/٢١ م			٣٨٢,٨٧٣,٦٨ ١,٠٨٠,٥٠ ٧٠٠,٠٠	نقدية بالبنوك والصندوق: مصرف الراجحي - تبرعات مصرف الراجحي - زكاة نقدية بالصندوق	٣١٦,١٧٦,٧٥ ١٥٠,٥٠ ٠,٠٠ -----	٣١٦,٣٢٧,٢٥ -----	٣٣٨,٧٧٦,٧٨
٨٦٩,٤٢٥,١٨		٧١٦,٠٢٠,٧٨	٨٦٩,٤٢٥,١٨					٧١٦,٠٢٠,٧٨

- ٣ -

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بطريق - ترخيص رقم ٢/٩

حساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المالية المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ

المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال	المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال
١٨٥.٠٠٨٨.٠٠	الإيرادات:	٧١٢.٨٢٧.٠٧	٨٧٢.٩٢٧.٠٧	٣٤.٢٢٠.٠٠	المصروفات:	٥٣.٠٠٠.٠٠	
٤١.١٠٠.٠٠	تبرعات نقدية	٤٨.٠٥٠.٠٠		٣٩.٧١٧.٠٠	مصرفات الأنشطة:	٢٥.٣٢٨.٠٠	
٤١.٨٣٤.٠٠	زكاة	٤١.٩٢٠.٠٠		١٧.٥٠٠.٠٠	رحلة العمرة والحج	٩٥.٩٨٠.٠٠	
٠.٠٠	الإعانة السنوية	٧٠.١٣٠.٠٠		١٠.٨.٧١٤.٠٠	جوائز تشجيعية ومصرفات طلاب	٥٤.٧٨٠.٠٠	
	خلال الأوقاف	-----		١١٥.٠٠	زكاة وصدقات	٨.٠٠٠.٠٠	
				٣٣.٢١٠.٠٠	مصرفات على طلاب الخلفات	٠.٠٠	
				٥.٣٥٨.٠٠	مصرفات الاستراحة	٣.٠٠٠.٠٠	
				٠.٠٠	مكافآت الدور النسائية	٥٥.٠٠٠.٠٠	
				٠.٠٠	دورات علمية	٧.٠٠٠.٠٠	
				٠.٠٠	دورة صيفية	-----	
				٠.٠٠	دورة رمضانية	٣٠.٢.٠٨٨.٠٠	
٣١.٤٥٤.٠٠	عجز الإيرادات عن المصروفات		١٠١.٢٥٥.٠٢	٣٧٩.٧٧٩.٠٠	المصروفات العمومية والإدارية:		
				٨.٧٥٧.٠٠	مكافآت العاملين	٤٩٣.٨٧٤.٠٠	
				٣.٣٣٢.٠٠	قرطاسية ومطبوعات	٢.٧٠٦.٠٠	
				٧.٩٣٦.٠٠	بريد وبنوك وهاتف	١٥.٩٧٨.٠٢	
				٤.٤٩٧.٠٠	مصرفات نثرية ومتنوعة	١.١٠٨.٠٠	
					مصرفات كهرباء ومياه	١.٣٩٤.٧٥	

- ١/٣ -

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بطريق - ترخيص رقم ٢/٩

تابع / حساب الإيرادات والمصروفات عن السنة المالية المنتهية في ٢٩/١٢/١٤٢٧هـ

المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال	المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال
٨٠٤,٤٧٦,٠٠			٩٧٩,١٨٢,٠٩	١١,٨٤١,٠٠	مصرفات سيارات	١٤,٠٩١,٠٠	
				٢,٥٠٠,٠٠	أتعاب مراجع الحسابات	٢,٥٠٠,٠٠	
				١٤١,٠٠	بوقية وأدوات مطبخ	٢,١٨٠,٠٠	
				٨,٥٦٢,٠٠	صيانة واصلاح	١,٩٩١,٠٠	
				٥,٣٨٣,٠٠	بدل سفر	٨,٢١٥,٠٠	
				٨,٠٥٠,٠٠	إيجار	١٢,٠٠٠,٠٠	
				٢٠٠,٠٠	إعلانات ودعاية	٣١,١٢٥,٠٠	
				٢٠٠,٠٠	مصرفات خصيل تبرعات	٠,٠٠	
				٠,٠٠	نقل وتخميل وتنزيل	٣,٠٥٥,٠٠	
				٠,٠٠	محروقات	٤,٣٩٤,٣٢	
				٠,٠٠	رسوم واشتراقات	١,١٠٠,٠٠	
					الإستهلاكات:		١١٦,٧٦٧,٠٩
				١,١٣٥,٠٠	استهلاك المباني على أرض الغير	١,١٣٥,٠٠	
				٤٩,٥٦٧,٠٠	استهلاك السيارات	٤١,٢٢٠,٠٠	
				١٢,٧٦٢,٠٠	استهلاك الأثاث وأجهزة	١٢,٩٧٢,٠٠	
							١٠,٣٢٧,٠٠
٨٠٤,٤٧٦,٠٠			٩٧٩,١٨٢,٠٩				٩٧٩,١٨٢,٠٩

- ٤ -

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بطريق - ترخيص رقم ٢/٩

قائمة المقبوضات والمدفوعات الخيرية عن السنة المالية المنتهية في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ

المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال	المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال
٣٤.٢٢٠,٠٠	المدفوعات:				المقبوضات:		
٣٩.٧١٧,٠٠	مصرفوات الأنشطة:	٥٣.٠٠٠,٠٠		٣٥١.١٣,٦٨	رصيد البنوك أول العام:	٣٨٢.٨٧٣,٦٨	٣٨٤.٦٥٤,١٨
١٧.٥٠٠,٠٠	رحلة العمرة والحج	٢٥.٣٢٨,٠٠		٣٠.٥٠	شركة الراجحي المصرفية تبرعات	١.٠٨٠,٥٠	
١٠٨.٧١٤,٠٠	جوائز تشجيعية ومصرفوات طلاب	٩٥.٩٨٠,٠٠			شركة الراجحي المصرفية زكاة	٧٠٠,٠٠	
١١٥,٠٠	زكاة وصداقات	٥٤.٧٨٠,٠٠			الصندوق		
٣٣.٢١٠,٠٠	مصرفوات على طلاب الخلفات	٨.٠٠٠,٠٠			الإيرادات:		
٥.٣٥٨,٠٠	مصرفوات الاستراحة	٠,٠٠		١٨٥.٠٨٨,٠٠	تبرعات نقدية	٧١٢.٨٢٧,٠٧	
٠,٠٠	مكافآت الدور النسائية	٣.٠٠٠,٠٠		٤٦.١٠٠,٠٠	زكاة	٤٨.٠٥٠,٠٠	
٠,٠٠	دورات علمية	٥٥.٠٠٠,٠٠		٤١.٨٣٤,٠٠	الإعانة السنوية	٤١.٩٢٠,٠٠	
٠,٠٠	دورة صيفية	٧.٠٠٠,٠٠		٠,٠٠	خلال الأوقاف	٧٠.١٣٠,٠٠	
٠,٠٠	دورة رمضان						
٣.٥٠٠,٠٠	مصرفوات رأسمالية:		٣٠٢.٠٨٨,٠٠				٨٧٢.٩٢٧,٠٧
٠,٠٠	السيارات	٠,٠٠					
٠,٠٠	الأثاث والأجهزة	٢.٨٠٠,٠٠					
٣٧٩.٧٧٩,٠٠	المصرفوات العمومية والإدارية:		٢.٨٠٠,٠٠				
٨.٧٥٧,٠٠	مكافآت عاملين	٤٩٣.٨٧٤,٠٠					
٣.٣٢٢,٠٠	قرطاسية ومطبوعات	٢.٧٠٦,٠٠					
	بريد وبرق وهاتف	١٥.٩٧٨,٠٢					

- ١/٤ -

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم

بطريق - ترخيص رقم ٢/٩

تابع / قائمة المقبوضات والمدفوعات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ١٢/١٢/١٤٢٧هـ

المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال	المقارنة	البيان	هـ ريال	هـ ريال
٧.٩٣١,٠٠	مصرفات نثرية متنوعة	٦.١٠٨,٠٠					
٤.٤٩٧,٠٠	مصرفات مياه وكهرباء	١.٣٩٤,٧٥					
١٦.٨٤١,٠٠	مصرفات سيارات	١٤.٠٩١,٠٠					
٨.٥١٢,٠٠	صيانة واصلاح	٦.٩٩٦,٠٠					
١٤١,٠٠	بوقية وأدوات مطبخ	٢.٦٨٠,٠٠					
٢٠٠,٠٠	اعلانات ودعاية	٣٦.١٢٥,٠٠					
٨.٠٥٠,٠٠	إيجارات	١٢.٠٠٠,٠٠					
٥.٣٨٣,٠٠	بذل سفر	٨.٢٦٥,٠٠					
٢٠٠,٠٠	نقل وحميل	٣.٠٥٥,٠٠					
	مصرفات خصم ثمرات	٠,٠٠					
	محروقات	١.٥٤٣,٧٠					
	رسوم واشتراكات	٦.٦٠٠,٠٠					
٢.٥٠٠,٠٠	سداد مصرفات مستحقة	١١١.٤١٦,٤٧					
	مصرفات مقدمة	٢.٥٠٠,٠٠					
	سلف	٥٠٠,٠٠					
٣٨٢.٨٧٣,٦٨	رصيد البنوك والصندوق آخر العام:						
١.٠٠٨٠,٥٠	مصرف الراجحي تبرعات	٣١٦.١٧٦,٧٥					
٧٠٠,٠٠	مصرف الراجحي زكاة	١٥٠,٥٠					
	نقدية بالصندوق	٠,٠٠					
١.١٢٤.١٦٦,١٨		٣١٦.٣٢٧,٢٥		١.٢٥٧.٥٨١,٢٥	١.١٢٤.١٦٦,١٨		١.٢٥٧.٥٨١,٢٥

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بطريف - ترخيص رقم ٢/٩

بيان المباني على أرض الغير في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ

البيان	ريال
التكلفة في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ	٦١,٣٥٤
يخصم: الاستهلاكات ١٠٪ ثابت:	
مجمع استهلاك سابق	٣٠,٢٥٥
استهلاك العام	٦,١٣٥
	(٢٦,٣٩٠)
الرصيد في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ	٢٤,٩٦٤

HASSAN AL-SAYED M. ALTOUKHI
CH. AUDITOR & ACCOUNTANT

حسن السيد محمد الطوخي
محاسب ومراجع قانوني

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بطريف - ترخيص رقم ٢/٩

بيان السيارات في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ

البيان	ريال
التكلفة في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ	٢٥٠,٧٥٠
يخصم: الاستهلاكات ٢٠٪ ثابت:	
مجمع استهلاك سابق	٢٠٦,٨٤٦
استهلاك العام	٤١,٢٢٠
	(٢٤٨,٠٦٦)
الرصيد في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ	٢,٦٨٤

- استهلاك التكلفة الأصلية = ٤٠,٥٢٠ + ٧٠٠ = ٤١,٢٢٠ ريال
- التكلفة الأصلية قبل اضافات عام ١٤٢٦هـ = ٢٤٧,٢٥٠ - ٢٠٦,٧٢٩ = ٤٠,٥٢١ ريال .
- الاستهلاك = ٤٠,٥٢١ - ١ = ٤٠,٥٢٠ ريال
- استهلاك اضافات عام ١٤٢٧هـ = ٣,٥٠٠ × ٢٠٪ = ٧٠٠ ريال .
- يتم استهلاك السيارات على اضافات عام ١٤٢٦هـ بمبلغ ٣,٥٠٠ ريال فقط .

HASSAN AL-SAYED M. ALTOUKHI
CH. AUDITOR & ACCOUNTANT

حسن السيد محمد الطوخي
محاسب ومراجع قانوني

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم
بطريف - ترخيص رقم ٢/٩

بيان الأثاث والأجهزة في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ

البيان	ريال
التكلفة في ١/١/١٤٢٧هـ	١٢٧,٦٢٠
يضاف/إضافات خلال العام في ١/٤/١٤٢٧هـ	٢,٨٠٠
التكلفة في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ	١٣٠,٤٢٠
يخصم: الاستهلاكات ١٠٪ ثابت:	
مجمع استهلاك سابق	٥٦,٨٥٢
استهلاك التكلفة الأصلية	١٢,٧٦٢
استهلاك الاضافات	٢١٠
	(٦٩,٨٢٤)
الرصيد في ١٢/٢٩/١٤٢٧هـ	٦٠,٥٩٦

HASSAN AL-SAYED M. ALTOUKHI
CH. AUDITOR & ACCOUNTANT

حسن السيد محمد الطوخي
محاسب ومراجع قانوني



الرقم :

التاريخ :

المشروعات :

- ١ -

محضر جرد الصندوق

أنه في يوم ٢٩/١٢/١٤٢٧ هـ الموافق ٣٠/١/٢٠٠٦ م وبمقر الجمعية وحضور كل من :

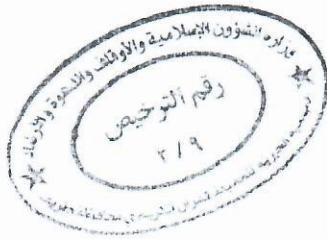
المدير التنفيذي
أمين الصندوق

خيران بن عجاج الرويلي
دوجان بن الراوي الرويلي

تم جرد صندوق الجمعية ووجد أن رصيده في هذا التاريخ (٠) يوجد به أي شيكات أو إيصالات أو أوراق مالية أخرى وعليه انتهى المحضر، وتم التوقيع

المدير التنفيذي
خيران بن عجاج الرويلي

أمين الصندوق
دوجان الراوي





- ٩ -

بسم الله الرحمن الرحيم

شهادة بنكية

يشهد مصرف الراجحي فرع طريف بأن السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريف (الصدقات) هم أحد عملائها وأن رصيد حسابهم لدينا رقم (١٥٥٦٠٨٠١٠٠٤٨٩٩٢) ليوم ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ الموافق ٢٠٠٧/٠١/١٩ م هو (٣١٦.١٧٦.٧٥) ثلاثمائة وستة عشر ألفاً ومائة وستة وسبعون ريالاً وخمسة وسبعون هللة كما يظهر بسجلاتنا وقد تم منح هذه الشهادة بناءً على طلبهم دون أدنى مسؤولية على المصرف.

والله الموفق،،،

وتقبلوا تحياتنا،،

٢- التوقيع المعتمد


 مشعل مطارذ مصباح الرويلي
 MESHAL M. M. AL ROWAILI
 1185/A

عن مصرف الراجحي



١- التوقيع المعتمد


 عواد بن عبدالعزيز الفوزان
 Ewadh bin Abdulaziz Al-Fozan



بسم الله الرحمن الرحيم

شهادة بنكية

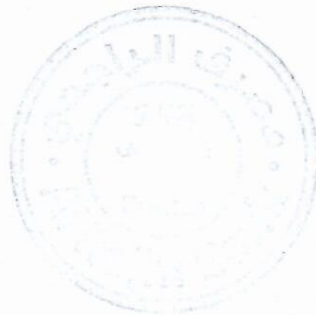
يشهد مصرف الراجحي فرع طريف بأن السادة/ الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريف (الزكوات) هم أحد عملائها وأن رصيد حسابهم لدينا رقم (١٥٥٦٠٨٠١٠٠٤٨٩٨٤) ليوم ١٤٢٧/١٢/٢٩ هـ الموافق ٢٠٠٧/٠١/١٩ م هو (١٥٠.٥٠) مائة وخمسون ريالاً وخمسين هللة كما يظهر بسجلاتنا وقد تم منح هذه الشهادة بناءً على طلبهم دون أدنى مسؤولية على المصرف.

والله الموفق،،،

وتقبلوا تحياتنا،،

٢- التوقيع المعتمد

عن مصرف الراجحي



١- التوقيع المعتمد

علاء جديع مطر الروالي
ALWALEED JADIED MATR ALRAWALI
ESQ/A