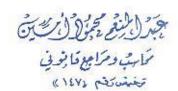
LICENCE No. 147



_ Y _

بسم لاللثما والرحق والرحيح

السادة/الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه المحترمين جمعية خيرية العربية السعودية الطائف ـ المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد

نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه (جمعية خيرية) كما هو عليه في ١٤٣٨/١٢/٢ هجرية وقائمة الدخل والتدفقات النقدية والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٣) المعتبرة جزءا من هذه القوائم المالية المعدة من قبل إدارة الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها فقد كانت مراجعتنا وفقا لمعايير المراجعة المتعارف عليها وإشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

التحفظ:

لم يتم تزويدنا بمصادقات الذمم المدينة والداننة كما في ٢/٢٩ ٢/٢ ١ هجرية.

رأي متحفظ:

وفي رأينًا فيما عدا ما ورد في فقرة التحفظ أعلاه فإن القوائم المالية ككل:

تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه كما هو في تاريخ ٢/٢٩ / ٢٨٨١ هجرية ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقا للمعايير المحاسبية للمنشأت غير الهادفة للربح.

عبد المنعم محمود أمين

مماسب قانوني ترخيص رقم (۱۴۷) Bay Say Comment of the State of

الطانف في ٣٩/٥/٢١ هجرية



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه (جمعية خيرية)

الطائف — المهلكة العربية السعودية

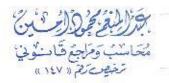
قائمة (أ)

قائمة المركز المالي كما في ٢٩ /١٢/ ١٤٣٨مجرية

۱٤٣٨هـ ١٤٣٧هـ ايضاح <u>هلله ريال سعودي</u> <u>هلله ريال سعودي</u>	
والمعارية المعارية ا	
	+ 1 04-2 X
·ā1	الأصول: الأصول المتداوا
in the second se	النقد والنقد المم
7,975,1 1,77.,1 5	المدينون
	0,5,5
ر المتدوالة ٤,٠٢٥,٤٨٤ ٠٠ ٤,٠٢٥,٤٨٤ ٧٨	مجموع الأصول
عداولة:	الأصول غير الم
التنفيذ ٥ ٤,٧٤٩,٠٢٢ ٠٠	مشروعات تحت
) غير المتدوالة (٢٦٠,٥٨٧ ٠٠ ٤,٧٤٩,٠٢٢ ٠٠	مجموع الأصول
	الأصول الثابتة:
	تكلفة الأصول ال
	ناقصا: مجمع ال
A production of the contract o	Ç
نفترية ٤٨,٢٧٢,٤٣٢ ٠٠ ٤٦,٣٨٥.٦١٣ ٠٠	صافي القيمة الد
· • • • • • • • • • • • • • • • • • • •	مجموع الأصول
	الخصوم وحقوق
	الخصوم المتداو
0, 414, 444 0, 414, 444	الداننون
	ارصدة داننة اخ
ستحقة ۹ ۱۲٫۵۰۰۰۰۰	المصروفات الم
م المتداولة ٥,٤٧٨,٧٩٢ ٠٠ ٥,٣٢٨,٧٩٢ ٠٠	مجموع الخصو
	الخصوم غير الد
907,871 1,719.177	المخصصات
	حقوق الجمعية:
£ A , A . T , T £ T	مال الجمعية
العجز _ قائمة (ب) (۲٫۱۲٫۱۲۰ ۷۸ (۲٫۱۲۸۱۸۷ ۰۰)	صافي القانض/ا
الجمعية الجمعية	مجموع حقوق ا
م وحقوق الجمعية ي ٥٥,١٢٠,١١٩٠٠ ي ٥٥,١٢٠,١١٩٠٠	مجموع الخصو

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (٣) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)





الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه (جمعية خيرية)

الطائف —المملكة العربية السعودية

قائهة (ب)

قائمة الدخل للسنة المالية المنتمية في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هجرية

		1216	-21 £ TV
	إيضاح	هلله ريال سعودي	هلله ريال سعودي
الإيرادات:	10 -1 0 00	Without delivered S	
إيرادات النشاط	11	11,. 47, 444	14,711,1.0 41
تاقصا:			
المصروفات الإدارية والعمومية	1 4	(·· 173,·VA,1)	(1,108,771)
مصروفات الأنشطة	1 4	**** 하는데 이렇게 있을 것이라면 하는데	(A, VYE, YTO)
مصاريف الزكاة الموزعة		(4.9,40)	78 (1) (1) (1) (2)
مخصص إيجارات غير مسدده		(٣٦٣,٠١٦)	(507, 777)
إستهلاك الأصول الثابتة		$(\Upsilon, \cdot \lambda \lambda, \lambda \lambda \lambda \cdot \cdot)$	(٢,٠٤٩,٠٠٩)
صافي القائض/العجز		(Y,£A£,1AV ··)	Y,.17,150 VA

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القواتم المالية)

ABDUL MONAIM M. AMEEN C. P. A. LICENCE No. 147

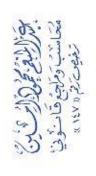


الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتمية في 12٣٨/١٢/٢٩&

قائمة (ج)

ايضاح	جزني	كلي	
أولا: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:	هلله ريال سعودي	ريسال سعسودي	هلله ر
صافي عجز السنة المالية	(Y, £A£, 'AY)		
يضاف بنود لا تتطلب إستخدام النقد: إستهلاك الموجودات الثابتة	T, AA, AYA		
		(440.413)
التغير في رأس المال العامل:			1
النقص في المدينون	1,7.2,		
النقص في أرصدة داننة أخرى	(10.,)		
		1,101,	• •
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		VOA, 771	
ييي ا		Destrutore is	
تاتيا: التدفق النقدى من الأنشطة الإستثمارية:			
الزيادة في مشرو عات تحت التنفيذ	(177,270)		
الزيادة في الموجودات الثابئة	$(\Upsilon,\Upsilon,\dots,$		
صافي الندفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية		(440,540	••)
تَالتًا: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:			
الفائض الموزع	(Y, 17, 150 YA)		
الزيادة في مال الجمعية	Y 17.1 & O VA		
الزيادة في المخصصات			
النفص في مال الجمعية	(170,999 VA)		
صافي التدفق النقدي من الانشطة التمويلية	-	041,4.0	77
صافى القانض النقدي خلال السنة المالية		97.,1	7 7
يضافً: النقد والنقد المماثل أول المدة		1,5.0,511	٧٨
النقد والنقد المماثل أخر المدة (٣)		7,770,887	
()			

(تعتير الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه جمعية خيرية الطائف — المملكة العربية السعودية

ايضاحات دول القوائم الهالية كما في 12٣٨/١٢/٢٩هجرية

(١) نبذة عن الجمعية: -

التأسيس وطبيعة النشاط:

- الإسم: جمعية تحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه.
- تاريخ التأسيس: تأسست الجمعية في عام ١٤٠٥ هجرية
 - الكيان القانونى: جمعية خيرية.
 - الترخيص: رقم ٢/٤.
- النشاط: العمل على نشر كتاب الله عز وجل حفظا وترتيلا وتجويدا.
- الموارد: تحصل الجمعية على مواردها عن طريق دعم المحسنين بالإضافة إلى دعم الدولة الكريمة حفظها الله.

(٢) أهم السياسات المحاسبية: -

- (أ) تبدأ السنة المالية للجمعية إعتبارا من غرة محرم من كل عام هجري وتنتهي بنهاية شهر ذوالحجة من نفس العام.
 - (ب) يتم إستهلاك الموجودات الثابتة بطريقة القسط السنوي الثابت وحسب النسب المنوية التالية:-

المبائي : المبائي

الأثاث والديكور : ١٥%

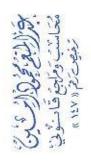
السيارات : ۲۰%

الأجهزة الكهربانية : ٢٥%

- (ج) تعد القوائم المالية وفقا للأصول المحاسبية المتعارف عليها والتي تعتمد على مبدأ التكلفة التاريخية واستمرارية النشاط وعلى أساس إتباع مبدأ الإستحقاق المحاسبي في تسجيل الإيرادات والمصروفات.
 - (د) يتم تسجيل بعض قيود الإيرادات من واقع كشف حساب البنك بدون إرفاق سند قبض مؤيد للإستلام.

LICENCE No. 147

ABDUL MONAIM M. AMEEN



(٣) النقد والنقد المماثل: -يتألف هذا البند مما يلي:

	٨٣٤١هـ		-211 TV	
	ريال سعودي		ريال سىعودى	
الصندوق	1.,. 77		17,77	٠.
مصرف الراجحي ح/٢٠٠٠١٠٤	1,9,991		YEA, 9EY	٠ ٢
مصرف الراجعي ح/٢٧٤٧٢	۲,٦٩٠		1,775	
مصرف الراجعي ح/٢١٠٦٨٢١٠	Y,970		£.,070	
البنك الأهلى التجاري ح/٣٠٢٠٠٠٠٣٠	10,557	*: *	٣٠٠,٢٤٣	٤٦
البنك الأهلي التجاري ح/٥٠٠٠ ٣٠٤ ٤٧٨٩ ٣٠٤	104,990		177,791	٨A
بنك ساميا ح/٣٣٣٧ ، ٤٤ ، ٨	70, T. 9		44,944	AT
بنك ساب ح/۲۹۶۶۲۵۵۰۰۱	19,5.4	* *	40,.17	٦٤
بنك البلاد ح/۲۰۰۰۰۱۲۰۰۷	107,,701		14,445	٠٦
البنك العربي الوطني ح/١١٠٨٠٠٧٨٣١٧٨٠٠١	٧٠,٥٨٥		77,17.	٠٣
بنك الرياض ح/،٤٠٩٩٩٩٩	77,177		4479	١٩
مصرف الإنماء ح/٠٠٠٩٠٠٠٩٠	V,044		0,0	9 4
البنك السعودي للإستثمار ح/٢٣٩٦٣١٩٩٩٠٠١	47,979		7,750	۲٧
البنك السعوديَ الهولندي ح/١٠٢٢٢٢٤٠٠١	901,7	* *	79.	٥٨
11 - 1	W W A 2 A W		1 6 2 6 6 1	

إجمالي

- لأهداف إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتألف بند النقد والنقد المماثل من أرصدة النقد في الصندوق والحسابات الجارية الغير مقيدة الإستخدام لدى البنوك.

(عُ) المدينون: -يتألف هذا البند مما يلي:

	-615 TA	- 1 ETV
	هلله ريال سعودي	هلله ريال سعودي
مدرسة الزوران (إيجارات)	15.,	۲۰۰,۰۰۰ ۰۰
مستثمر عمارة الرصيفة	1,	Yo£,
مستثمر عمارة ريع بخش (سعد اللحياتي)	Y7.,	77.,1
ستثمر عمارة ريع بخش (الرفاعي)	Yo.,	1,70.,
مستثمر وقف أبي بن كعبُ (المطبّر ي)	۹,	9,
احمال	1.77	Y.971 1

C. P. A. LICENCE No. 147

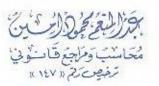
ABDUL MONAIM M. AMEEN



(٥) مشروعات تحت التنفيذ:-

يتألف هذا البند مما يلي:

ABDUL MONAIM M. AMEEN
C. P. A.
LICENCE No. 147

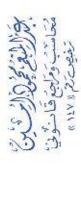


(٦) الموجودات الثابتة: -

يتألف هذا البند مما يلي:

	2		1/22/6			الإسته		
۱٬۲۳۸/۱هـ	القيمة في ١٤٣٨/١/١ هـ ريال سعودي	إضافات خلال العام ريال سعودي	القيمة في ١٤٣٨/١٢/٢٩ هـ ريال سعودي	استهلاك منز اكم ۱٤٣٨/١/۱ هـ ريال سعودي	الإستهلاك خلال العام ريال سعودي	مجمع الإستهلاك في ١٤٣٨/١٢/٢٩ م ريال سعودي	صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٨/١٢/٢٩هـ ريال سعودي	صافي القيمة الدفترية في ١٤٣٧/١٢/٣٠هـ ريال سعودي
الأراضى	۱+,+7٨,٤٠٠		١٠,٠٦٨,٤٠٠				۱۰,۰٦٨,٤٠٠	۱۰,۰٦٨,٤٠٠
المياني	01,190,574		٥١,٠٩٥,٤٢٨	17,5.7,5	۲,۰٤٢,۸۱۸	15,90.,711	۳٦,١٤٥,٢١٠	rn,1149,.19
الأثاث والديكور	۸٩,٣٦٧		49,777	A9,777		A9,777	1	١
السيار ات	1,574,707	۲.۲,۰۰	1,77.,100	1,507,707	٤٥,٠٠٠	1,591,101	177,	10, 1
الأجهزة الكهربانية	44.744		77.,798	TY+,78V		77.,79	1	-1
المجموع	75,121,721	Y . Y ,	77,755,157	11,779,710	Υ, • ΑΑ, ΑΥΑ	17,101,000	£7,740,717	54,777,577

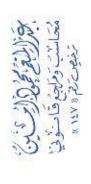
^{*} جزء من أرضي ومباني الجمعية بدون صك ملكية منها (مركز فاطمة الذي تمتثكه الجمعية بإقرار من صاحب المركز ومركز أسماء وأرض مبنى الإدارة وأرض مكتب الإشراف بالسديرة وأرض الشفا ـ وادي جليل وأرض دار حامد السواط وأرض السديرة وأرض الرياض).



		(٧) <i>الدانتون</i> :-
5 3	ا مما دا. ٠	ر) المصوري يتألف هذا البند
	پي. ۱٤٣٨هـ	A15 TV
		هلله ريال سعودي
مقاول مبنى ريع بخش	٤,٨٣٢,٢٩٢	£, 187, 797 ··
مقاول المبنى الإداري	۲۸۰,۰۰۰ ۰۰	۲۸۰,۰۰۰ ۰۰
فاعلُ خير (رصيدُ دانن)	* ,	Y
إجمالي	0. 414.444	0, 414, 444
	.ي:-	(٨) أرصدة داننة أخر
		يتألف هذا البند
	A731A	١٤٣٧ هـ
	هلله ريال سعودي	هلله ريال سعودي
إير ادات مقبوضة مقدما (مستثمر وقف أبي بن كعب) ركان اللحياتي	5 77 2	10.,
اجمالي		10.,
		8=====================================
		(٩) <i>المصروفات المس</i> يتالف هذا البند
	٠٠٠ يسي. ٣٨ ٤ ١ هـ	&1 £ #V
	هلله ريال سعودي	
إيجارات مستحقة	1.,0	1.,0
أتعاب مراقب الحسابات	7,	٦,٠٠٠ ٠٠
إجمالي	17,0	17,0
		(١٠) المخصصات:-
		يتألف هذا البند
	A157A	٧٣٤١هـ
\$1 \$275\$2 \$\$\$\$100\$2	هلله ريال سعودي	هلله ریال سعودی ۱۰ م ۵۰۳,۵۵۸
مخصيص مكافأة نهاية الخدمة		
مخصص إيجارات غير مسدده		507,777
محصص مدفاه بهایه الحدمه مخصص ایجارات غیر مسدده اجمالی		907.771
4 9		

93	18
3	17.3
Jest .	12/2
3	10 ×
5	* J &
300	5.)8

. 10	44		11)
	lla		هلله
	* *		
		7,90.,	
٤٠٠,٨٥٠		447,440	* *
1,577,777			
		0,7.5	٧٨
11,. 77, 77	• •	11,744,1.0	 γ λ
	_		==
- 5 N - 3		المارية المارية	(*)
		<i>) المصروفات الإن</i> بتالف هذا البند	(1)
ا يلي:		يتألف هذا البند	(*)
ايلي: ۱٤٣٨هـ	مم	يتالف هذا البند ١٤٣٧هـ	
ﺎ ﻳﻠﻰ: ١٤٣٨ هـ ﻪ ريال سعودي	مم هال	بتالف هذا البند ۱۴۳۷هـ ریال سعودي	
ﺎ ﻳﻠﻲ: ١٤٣٨ ﻫـ ﻪ ﺭﻳﺎﻝ ﺳﻌﻮﺩﻯ ١.٥٤٨.٧٤٩	مم هال	يتألف هذا البند ۱۴۳۷هـ ريال سعودي ۱۲۸۸۲۸	هلله
ﺎ ﻳﻠﻲ: ١٤٣٨ ﻫـ <u>ﻪ ﺭﻳﺎﻝ ﺳﻌﻮﺩﻯ</u> ١.٥٤٨.٧٤٩ ٧٠,١٩٢	مم <u>هاا</u>	بتالف هذا البند ۱۴۳۷هـ ریال سعودي	<u>هننه</u>
ﺎﻳﻠﻲ: ١٤٣٨هـ ﻪﺭﻳﺎﻝ ﺳﻌﻮﺩﻯ ١.٥٤٨.٧٤٩ ٧٠,١٩٢	مم <u>الم</u> ا 	يتألف هذا البند ١٤٣٧هـ • ريال سعودي ٨٤٧,١٣٨ ٤٨,٨٥٧	هلك
ایلی: ۱۱:۳۸ه ۱۰:۲۸،۷:۹ ۱۰:۲۸،۷:۹ ۲۱,۰۹۲	مم <u>الم</u> 	يتألف هذا البند ١٤٣٧هـ • ريال سعودي ٨٤٧,١٣٨ ٤٨,٨٥٧	<u>هننه</u>
ایلی: ۱۶۳۸ه ۵۱۶۳۸ ۱۰۵۶۸۷۶۹ ۷۰٬۱۹۲ ۲۸٬۹۱۶	مم <u>۱۱۵</u> 	يتالف هذا البند ١٤٣٧هـ • ريال سعودي ٨٤٧,١٣٨ ٤٨,٨٥٧ ٤٧,٢٢٣	هنه ۰۰
ایلی: ۱یلی: ۱۱۶۳۸ه ۲۱٬۰۱۹ استعودی ۲۱٬۰۹۲ ۲۸٬۹۱۶	118 	يتألف هذا البند ۱६۳۷هـ ريال سعودي ۸٤۷,۱۳۸ ۱۵,۸۵۷ ۲,۸۵۷	<u>هلك</u> ٠٠
ایلی: ۱۰۴۸ هـ ۲۰۸۷ ۱۵ ۲۰٬۱۹۲ ۲۰٬۱۹۲ ۲۸٬۹۱۶ ۱۰٬۸۹۱	118 	يتألف هذا البند ۱६۳۷هـ ريال سعودي ۸٤۷,۱۳۸ ۱۵,۸۵۷ ۲,۸۵۷	<u>هلك</u> ٠٠
ایلی: ۱یلی: ۱،۲۶۳ه ۲۰٬۷۶۹ ۲۱٬۵۵۲ ۲۱٬۵۵۲ ۲۸٬۹۱۶ ۱۵٬۲۵۸	118 · · · · · · · · · · · · · · · · · ·	یتانف هذا البند ۱۴۳۷هه ریال سعودی ۸٤۷,۱۳۸ ۱۸,۸۵۷ ۲,۲۲۳ ۲,۸۵۰	<u>alla</u>
ایلی: ۱۰۴۳ هـ ۲۰۰۸ هـ ۲۰۰۱۹۲ ۲۰۰۹۱ ۲۸٬۹۱۶ ۲۸٬۹۱۱ ۲۰۲۵ ه.	<u>11a</u>	يتألف هذا البند ۱	
ایلی: ۱۰۴۸ه ۱۰۵۸،۷۶۹ ۱۰۵۸,۷۶۹ ۲۰٫۹۹۱ ۲۸٫۹۱۶ ۱۰٫۲۵۸ ۱۰٫۰۰	 	يتألف هذا البند ۱٤٣٧هـ ريال سعودي ۸٤٧,۱۳۸ ٤٨,۸٥٧ ١٥,٥١٧ ٢,٨٥٠ ١٧,٢١١	««Ш»
	۱۶۳۸ هـ ۱۶۳۵ هـ ۱۲۵،۰۱۲ ۲۲.۶۰۰ ۱۲۱،۸۷۰ ۲۲.۶۰۰ ۱۰۲۰,۱۲۰ ۱۰۶۷۷,۷۲۱ ۱۱۲,۲۳۰	۱۹۳۸هـ هاله ریال سعودی ۱۲۰۵٬۵۲۲ ۰۰ ۱۲۰٬۸۷۰ ۰۰ ۲۲۰٬۱۲۰ ۰۰ ۱۰٬۲۷۷٬۷۲۲ ۰۰ ۱۰٬۲۲۰٬۷۲۲ ۰۰	۰ریال سعودی هلله ریال سعودی ۱۱٫۱۶٦,۲٤۷ مریال سعودی ۲۲٫۵۰٫۰۲ مریم ۲۲٫۵۰٫۰۳ مرید ۲۲٫۵۰٬۰۳ مرید ۲۲٫۵۰٬۰۳ مرید ۲۲٫۰۲۰ مرید ۲۲٫۰۲۰ مرید ۲۲٫۰۲۰ مرید ۲۲۰٫۷۲۰ مرید ۲۰۰۳ مرید ۲۰ مرید ۲۰۰۳ مرید ۲۰۰۳



(١٣) مصروفات الأنشطة: -

. 1,	Lan	Will	110	يتألف
٠٠٠	-		-	

	21571		-a15 TV	
	، ريال سعودي	هلك	ريال سعودي	
مرتبات وأجور المحفظين والمحفظات	7,770,778		7,9.9,7.5	
مكافأت الطلاب جمعية ميسان بالحارث			14,0.	
جوانز ومكافأت الطلاب	1,595,750		950,587	٠.
مطبوعات وقرطاسية	YA., Al.		190,844	
بريد وبرق وهاتف	177,772		184,891	٠.
اصلاح وصياتة	99,704	68	77,.71	
محر وقات	45,015		10,591	
مياه وكهرياء	34,.77		74,454	
ايجارات	١٨,٠٠٠	515	14	
تأسينات إجتماعية	AY.5.,		19,0	
رسوم دوائر حكومية	24,497	ϵ	24,145	
مصاريف المراكز النسوية	Y : , T A O		79,017	
أتعاب مهنية	12,8.4	6.8		
مصروفات نثرية ومتنوعة	۸۲,۰۲۲	• •	Aí,YY.	* *
اجمالي	 Λ,۹Υξ,ΛΛ•		۸,۷۲٤,۲۳٥	

ABDUL MONAIM M. AMEEN C. P. A. LICENCE No. 147