

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الليث
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣١٨)
الليث - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٢/٩/٣٠ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/٩/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة
(٦)	(ج) قائمة التدفقات النقدية

تقرير المراجع المستقل

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الليث
الليث - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الليث كما في ٢٠٢٢/٩/٣٠ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٢/٧/١ م حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ م ، إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية ، ومسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا .

نطاق الفحص :-

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباطات الفحص (٢٤١٠) " فحص المعلومات المالية الأولية " المنفذ من قبل المراجع المستقل للجمعية المعتمد في المملكة العربية السعودية . ويتكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من إجراء استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى . ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وبالتالي لم نتمكن من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور المهمة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية المراجعة . وعليه فلن نبدي رأي مراجعة .

الاستنتاج :-

استناداً إلى فحصنا ؛ فلم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية .

عن / شركة عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٤/٦/١٨ هـ

الموافق : ٢٠٢٣/١/١١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الليث
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣١٨)
الليث - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٢/٩/٣٠ م	٢٠٢١/٩/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
		الأصول المتداولة :-
٢,٨٥٦,٣٣٧	٤,٩٦٠,٩٥٢	نقد بالصندوق ولدى البنوك
٨,٦٥٤	.	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧٩٣,١٥٥	٧٠,٧٤٠	أرصدة مدينة أخرى
١٥,١٢٥	٥٦,٢٧٥	إيرادات مستحقة
<u>٣,٦٧٣,٢٧١</u>	<u>٥,٠٨٧,٩٦٧</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
٦,٧٠١,٠٣٦	٣,٤١٩,٢٧١	ممتلكات ، آلات ومعدات - مباني
٧,٥٤٧,١٠٣	١١,٣٤٦,٠١٧	ممتلكات ، آلات ومعدات - مباني أوقاف
٨,٠٥١,٢٠٠	٥,٧٣٧,٥٠٠	ممتلكات ، آلات ومعدات - أراضي أوقاف
٢,٧٩٧,٥٠٠	٢,٦٢٠,٠٠٠	ممتلكات ، آلات ومعدات - أراضي
٣٢٧,٨٣٧	٣٩٣,٨٣٥	ممتلكات ، آلات ومعدات - أخرى
١٧,٦٤٠,٠٨٦	١٧,٣٠١,٩٣٦	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
<u>٤٣,٠٦٤,٧٦٢</u>	<u>٤٠,٨١٨,٥٥٩</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٤٦,٧٣٨,٠٣٣</u>	<u>٤٥,٩٠٦,٥٢٦</u>	إجمالي الأصول
		الالتزامات المتداولة :-
٢٤٢,٢٥٠	١٢,٩٠٠	مصاريف مستحقة
<u>٢٤٢,٢٥٠</u>	<u>١٢,٩٠٠</u>	إجمالي الالتزامات المتداولة
		الالتزامات غير المتداولة :-
٢٥٧,٢١١	١٧٣,٩٠٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٢٥٧,٢١١</u>	<u>١٧٣,٩٠٦</u>	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
<u>٤٩٩,٤٦١</u>	<u>١٨٦,٨٠٦</u>	إجمالي الالتزامات
		صافي الأصول :-
٤٥,٠٣٧,٤٧٩	٤٥,٧٠٩,٢٧٨	صافي الأصول بداية الفترة
٢٤٣,٦٦٩	.	تسويات تعديل
٩٥٧,٤٢٤	١٠,٤٤٢	صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (ب)
<u>٤٦,٢٣٨,٥٧٢</u>	<u>٤٥,٧١٩,٧٢٠</u>	إجمالي صافي الأصول
<u>٤٦,٧٣٨,٠٣٣</u>	<u>٤٥,٩٠٦,٥٢٦</u>	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الليث
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣١٨)
الليث - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٢/٧/١ م حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ م

بيان (ب)

غير مقيدة ريال	مقيدة ريال	٢٠٢٢/٩/٣٠ م ريال	٢٠٢١/٩/٣٠ م ريال
الإيرادات والتبرعات :-			
إيرادات وتبرعات مقيدة :-			
٠	٣٦,٤٩٧	٣٦,٤٩٧	٠
زكاة شرعية			
٠	٩٧,٠٥٠	٩٧,٠٥٠	٣٦٥,١٧٢
تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			
٠	٠	٠	٧٩,٠٠٠
تبرع مؤسسة الجميع الخيرية			
إيرادات وتبرعات غير مقيدة :-			
١,٧٠٤,٩٩٠	٠	١,٧٠٤,٩٩٠	٤٦٦,٧٦١
تبرعات وهبات غير مقيدة - عام			
٠	٠	٠	٤٠٠
إشتراكات الأعضاء			
٥٣٩,١٨٤	٠	٥٣٩,١٨٤	٠
تبرعات وهبات غير مقيدة - صدقة			
إيرادات وتبرعات أوقاف :-			
٠	٢٦٦,٤٦٢	٢٦٦,٤٦٢	٢٨٥,٠٦١
تبرعات نقدية لبناء أوقاف			
٠	٠	٠	٢٤,٠٠٠
دعم من أوقاف علي بن عبدالعزيز الضويان			
٥٥,٢٥٠	٠	٥٥,٢٥٠	٦٦,٤٠٠
إيرادات إيجارات سكن غير مقيدة			
٢,٢٩٩,٤٢٤	٤٠٠,٠٠٩	٢,٦٩٩,٤٣٣	١,٢٨٦,٧٩٤
إجمالي الإيرادات والمكاسب			
المصروفات والخسائر :-			
٢٠٨,٢١٦	٠	٢٠٨,٢١٦	٢٤٠,٤٨٨
مصاريف عمومية وإدارية			
٠	٧٣٥,٧٧٠	٧٣٥,٧٧٠	٥٨٠,٦٦٨
مصاريف البرامج والأنشطة			
٠	١٠٣,٦٢٩	١٠٣,٦٢٩	٢٧٠,٧٩٤
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط			
٠	٦٢٥,٢٨٩	٦٢٥,٢٨٩	١١٧,٣٣٠
مصاريف تسويق واستثمار			
٠	٠	٠	٦٤,٥٧٢
مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف			
٠	٦٩,١٠٥	٦٩,١٠٥	٢,٥٠٠
مصاريف جمع الأموال			
(٢٠٨,٢١٦)	(١,٥٣٣,٧٩٣)	(١,٧٤٢,٠٠٩)	(١,٢٧٦,٣٥٢)
إجمالي المصروفات والخسائر			
٢,٠٩١,٢٠٨	(١,١٣٣,٧٨٤)	٩٥٧,٤٢٤	١٠,٤٤٢
التغير في صافي الأصول			
٢,٠٩١,٢٠٨	(١,١٣٣,٧٨٤)	٩٥٧,٤٢٤	١٠,٤٤٢
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)			

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الليث
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٣٣١٨)
الليث - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٢/٧/١ م حتى ٢٠٢٢/٩/٣٠ م بيان (ج)

٢٠٢١/٩/٣٠ م	٢٠٢٢/٩/٣٠ م	
ريال	ريال	
		التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
	٣٦,٤٩٧	زكاة شرعية
٢,٠٠٠	٧,٥٠٠	تحصيل إيرادات مستحقة
٤٦٦,٧٦١	١,٧٠٤,٩٩٠	تبرعات وهبات مقيدة - عام
٧٩,٠٠٠	.	تبرع مؤسسة الجميح الخيرية
٣٦٥,١٧٢	٩٧,٠٥٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
٤٠٠	.	إشتراكات الأعضاء
.	٥٣٩,١٨٤	تبرعات وهبات غير مقيدة - صدقة
٢٨٥,٠٦١	٢٦٦,٤٦٢	تبرعات نقدية لبناء أوقاف
٢٤,٠٠٠	.	دعم من أوقاف علي بن عبدالعزيز الضويان
٦٦,٤٠٠	٥٥,٢٥٠	إيرادات إيجارات سكن غير مقيدة
٧,٥٠٠	(٦٥١,٦٦٥)	أرصدة مدينة أخرى
.	١٦,٦٠٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
١,٧٢٥	١٦,٥٠٠	مصاريف مستحقة
(٢٤٠,٤٨٨)	(٢٠٨,٢١٦)	مصاريف عمومية وإدارية
(٦٤,٥٧٢)	.	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
(١١٧,٣٣٠)	(٦٢٥,٢٨٩)	مصاريف تسويق واستثمار
(٢٧٠,٧٩٤)	(١٠٣,٦٢٩)	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط
(٥٨٠,٦٦٨)	(٧٣٥,٧٧٠)	مصاريف البرامج والأنشطة
(٢,٥٠٠)	(٦٩,١٠٥)	مصاريف جمع الأموال
(٣٠,٤٤٦)	(١٠,٠٠٠)	مسدد من مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٨,٧٧٩)	٣٣٦,٣٥٩	صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
		التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-
(٦٦,٣٣٦)	(٢٥,٥٠٢)	مشاريع تحت التنفيذ
(٢,٢٩٣)	.	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
.	(٣٣,٠٣٨)	(شراء) مباني
.	(٢,٤٠٠)	(شراء) أراضي أوقاف
(٦٨,٦٢٩)	(٦٠,٩٤٠)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
		التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-
.	٢٤٣,٦٦٩	تسويات تعديلية
.	٢٤٣,٦٦٩	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
(٧٧,٤٠٨)	٥١٩,٠٨٨	صافي التغير في رصيد النقدية
٥,٠٣٨,٣٦٠	٢,٣٣٧,٢٤٩	رصيد النقدية في بداية الفترة
٤,٩٦٠,٩٥٢	٢,٨٥٦,٣٣٧	صافي النقد آخر الفترة