

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)  
عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣٠/٦/٢٠٢٣ م

## فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة
(٦)	(ج) قائمة التدفقات النقدية

## تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب  
عسير - المملكة العربية السعودية

### مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية تحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/٤/١م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠م ، 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 البدران المهنية  
محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران  
ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ٢٠٢٣/٤/٢٠هـ  
الموافق : ٢٠٢٣/١٠/١٧م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة بطريب  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)  
عسير - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	<b>الأصول المتداولة :-</b>
١,٠١٩,٦١٨	٨٦٢,٤٠٠	نقد بالصندوق ولدى البنوك
٣,٠٠٠	٨,٠٠٠	أرصدة مدينة أخرى
<u>١,٠٢٢,٦١٨</u>	<u>٨٧٠,٤٠٠</u>	<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
		<b>الأصول غير المتداولة :-</b>
٢,٠٢١,٧٠٦	٢,٠٢١,٧٠٦	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١,٩٧٤,٨٧٤	٢,١٧٧,٨٣٧	مشاريع تحت التنفيذ
<u>٣,٩٩٦,٥٨٠</u>	<u>٤,١٩٩,٥٤٣</u>	<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
<u>٥,٠١٩,١٩٨</u>	<u>٥,٠٦٩,٩٤٣</u>	<b>إجمالي الأصول</b>
		<b>الإلتزامات المتداولة :-</b>
٨٠٥	.	مصاريف مستحقة
<u>٨٠٥</u>	<u>.</u>	<b>إجمالي الإلتزامات المتداولة</b>
		<b>الإلتزامات غير المتداولة :-</b>
٤١,١٢٧	٤١,١٢٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤١,١٢٧</u>	<u>٤١,١٢٧</u>	<b>إجمالي الإلتزامات غير المتداولة</b>
<u>٤١,٩٣٢</u>	<u>٤١,١٢٧</u>	<b>إجمالي الإلتزامات</b>
		<b>صافي الأصول :-</b>
١,٧٦١,٨٩٧	١,٨١٣,٤٤٧	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١,٨٠٨,٦١٦	١,٨٠٨,٦١٦	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
١,٤٠٦,٧٥٣	١,٤٠٦,٧٥٣	صافي الأصول الوقفية - بيان (ب)
<u>٤,٩٧٧,٢٦٦</u>	<u>٥,٠٢٨,٨١٦</u>	<b>إجمالي صافي الأصول آخر الفترة - بيان (ب)</b>
<u>٥,٠١٩,١٩٨</u>	<u>٥,٠٦٩,٩٤٣</u>	<b>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</b>

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة بطن عسيبر - المملكة العربية السعودية  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)  
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٤/١م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠م

بيان (ب)

٢٠٢٣/٣/٣١	٢٠٢٣/٦/٣٠	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف	
٢١٣,٥٣٣	١٨٣,٠٩٥	٠	١٨٣,٠٩٥	٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب التبرع العام
٢١٣,٥٣٣	١٨٣,٠٩٥	٠	١٨٣,٠٩٥	٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب المصروفات والخسائر :-
٤٩,٨٨٧	٢٣,٤٩٧	٠	٢٣,٤٩٧	٠	مصاريف عمومية وإدارية
٩٤,٩٤٢	٨٦,٦٧٠	٠	٨٦,٦٧٠	٠	مصاريف البرامج والأنشطة
٦٥٠	٢١,٣٧٨	٠	٢١,٣٧٨	٠	مصاريف تشغيل محملة على النشاط
(١٤٥,٤٧٩)	(١٣١,٥٤٥)	٠	(١٣١,٥٤٥)	٠	إجمالي المصروفات والخسائر
٦٨,٠٥٤	٥١,٥٥٠	٠	٥١,٥٥٠	٠	التغير في صافي الأصول
٤,٩٠٩,٢١٢	٤,٩٧٧,٢٦٦	١,٨٠٨,٦١٦	١,٧٦١,٨٩٧	١,٤٠٦,٧٥٣	صافي الأصول أول الفترة
٤,٩٧٧,٢٦٦	٥,٠٢٨,٨١٦	١,٨٠٨,٦١٦	١,٨١٣,٤٤٧	١,٤٠٦,٧٥٣	صافي الأصول آخر الفترة - بيان (أ)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة بطريب  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)  
عسير - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/٤/١م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
٦٨,٠٥٤	٥١,٥٥٠	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٣,٠٠٠)	(٥,٠٠٠)	أرصدة مدينة أخرى
٨٠٥	(٨٠٥)	مصاريف مستحقة
<u>(٢,١٩٥)</u>	<u>(٥,٨٠٥)</u>	صافي التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية
٦٥,٨٥٩	٤٥,٧٤٥	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(٢,١٤٢,٠٢٥)	٠	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(١,٩٧٤,٨٧٤)	(٢٠٢,٩٦٣)	إضافات لمشروعات تحت التنفيذ
<u>(٤,١١٦,٨٩٩)</u>	<u>(٢٠٢,٩٦٣)</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-</u>
٤,٩٠٩,٢١٢	٠	صافي الأصول بداية الفترة
١٢٠,٣١٩	٠	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات تراكمي
٤١,١٢٧	٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٥,٠٧٠,٦٥٨</u>	<u>٠</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,٠١٩,٦١٨	(١٥٧,٢١٨)	صافي التغير في رصيد النقدية
٠	١,٠١٩,٦١٨	صافي النقد أول الفترة
<u>١,٠١٩,٦١٨</u>	<u>٨٦٢,٤٠٠</u>	صافي النقد آخر الفترة