

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

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) قائمة التـدفقات 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 للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة طريب كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ 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 .

الإستنتاج :-

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

عبدالله بن مسفر بدران
ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٥/٨/٧ هـ

الموافق : ٢٠٢٤/٢/١٧ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة بطريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٣/٩/٣٠ م	
ريـال	ريـال	الأصول المتداولة :-
٨٦٢,٤٠٠	٨٧٨,٠٨٦	النقد وما في حكمه
٨,٠٠٠	١١,٦٦٦	أرصدة مدينة آخري
<u>٨٧٠,٤٠٠</u>	<u>٨٨٩,٧٥٢</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
٢,٠٢١,٧٠٦	٢,٠١١,٤٤٨	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
.	٢,٢١٤,٤٢٨	ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية - قيمة دفترية
٢,١٧٧,٨٣٧	.	مشاريع تحت التنفيذ
<u>٤,١٩٩,٥٤٣</u>	<u>٤,٢٢٥,٨٧٦</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٥,٠٦٩,٩٤٣</u>	<u>٥,١١٥,٦٢٨</u>	إجمالي الأصول
		الإلتزامات غير المتداولة :-
٤١,١٢٧	٤١,١٢٧	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٤١,١٢٧</u>	<u>٤١,١٢٧</u>	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>٤١,١٢٧</u>	<u>٤١,١٢٧</u>	إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
١,٨١٣,٤٤٧	١,٨٥٩,١٣٢	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>٥,٠٢٨,٨١٦</u>	<u>٥,٠٧٤,٥٠١</u>	إجمالي صافي الأصول آخر العام - بيان (ب)
<u>٥,٠٦٩,٩٤٣</u>	<u>٥,١١٥,٦٢٨</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة بطريب
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٦٢٣)
صير - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٧/١ حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

بيان (ب)

٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٣/٩/٣٠ م	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
١٨٣,٠٩٥	١٥,٨٧١	•	١٥,٨٧١	•
•	٢٤٥,٣٩٨	•	٢٤٥,٣٩٨	•
•	٧٧,٩٥٠	•	٧٧,٩٥٠	•
١٨٣,٠٩٥	٣٣٩,٢١٩	•	٣٣٩,٢١٩	•
٢٣,٤٩٧	٤٤,٣٦٩	•	٤٤,٣٦٩	•
٨٦,٦٧٠	٩٧,٩٤٢	•	٩٧,٩٤٢	•
٢١,٣٧٨	٢٥,٥٦٣	•	٢٥,٥٦٣	•
•	٢٩,٤٠٢	•	٢٩,٤٠٢	•
•	٩٦,٢٥٨	•	٩٦,٢٥٨	•
(١٣١,٥٤٥)	(٢٩٣,٥٣٤)	•	(٢٩٣,٥٣٤)	•
٥١,٥٥٠	٤٥,٦٨٥	•	٤٥,٦٨٥	•
٤,٩٧٧,٢٦٦	٥,٠٢٨,٨١٦	١,٨٠٨,٦١٦	١,٨١٣,٤٤٧	١,٤٠٦,٧٥٣
٥,٠٢٨,٨١٦	٥,٠٧٤,٥٠١	١,٨٠٨,٦١٦	١,٨٥٩,١٣٢	١,٤٠٦,٧٥٣

الإيرادات والمكاسب :-

التبرع العام

إيرادات غير مقيدة

إيرادات إيجارات مباني استثمارية

إجمالي الإيرادات والمكاسب

المصروفات والخسائر :-

مصروف عمومية وإدارية

مصروف البرامج والأنشطة

مصروف تشغيل محملة على النشاط

مصروف استثمارية

استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات

إجمالي المصروفات والخسائر

التغير في صافي الأصول

صافي الأصول أول الفترة - بيان (أ)

صافي الأصول آخر الفترة - بيان (أ)

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

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ م بيان (ج)

٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٣/٩/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
٥١,٥٥٠	٤٥,٦٨٥	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج الى نقدية :-</u>
	٩٦,٢٥٨	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
٥١,٥٥٠	١٤١,٩٤٣	صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٥,٠٠٠)	(٣,٦٦٦)	أرصدة مدينة أخرى
(٨٠٥)	٠	مصاريف مستحقة - اتعاب مراجعة الربع الأول
(٥,٨٠٥)	(٣,٦٦٦)	صافي التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية
٤٥,٧٤٥	١٣٨,٢٧٧	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
	(٨٦,٠٠٠)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٢٠٢,٩٦٣)	(٣٦,٥٩١)	إضافات لمشروعات تحت التنفيذ
(٢٠٢,٩٦٣)	(١٢٢,٥٩١)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(١٥٧,٢١٨)	١٥,٦٨٦	صافي التغير في رصيد النقدية
١,٠١٩,٦١٨	٨٦٢,٤٠٠	صافي النقد أول الفترة
٨٦٢,٤٠٠	٨٧٨,٠٨٦	صافي النقد آخر الفترة