

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقنفذة
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠/٩/٣٠ م

فهرس

صفحة بيان

- | | | |
|-----|-----|---------------------------------------|
| (٣) | | تقرير المراجع المسـتقل |
| (٤) | (أ) | قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/٩/٣٠م |
| (٥) | (ب) | قائمة الأنشـطة |
| (٦) | (ج) | <u>قائمة التدفقات النقدية</u> |

تقرير المراجع المستقل

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقنفذة حفظهم الله
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية تحفيظ القرآن الكريم بالقنفذة كما في ٢٠٢٠/٩/٣٠ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٠/٧/١ حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠ ، 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 استنتاج 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 ومتوسطة الحجم 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

عبدالله بن مسفر بدران
ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ٢٦/٧/١٤٤٢ هـ
الموافق : ١٠/٣/٢٠٢١ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقنفذة
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٠/٦/٣٠ م	٢٠٢٠/٩/٣٠ م
ريـال	ريـال
٢,٣٦٥,٢٥٠	١,٨٤٢,٩٩٦
٩٢٠,٨٨٩	٦٦٥,٨١٠
٢١١,٦٦٧	٢١١,٦٦٧
٣,٤٩٧,٨٠٦	٢,٧٢٠,٤٧٣
٣١,٨٩٠,٢٠٢	٣١,٥١٨,٥٧٤
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠
٥٧,١٦٠,٦٧١	٥٨,١٤٤,٢٥٥
٩٠,٠٥٠,٨٧٣	٩٠,٦٦٢,٨٢٩
٩٣,٥٤٨,٦٧٩	٩٣,٣٨٣,٣٠٢
٤,٠٠٠	٦,٠٠٠
٤,٠٠٠	٦,٠٠٠
١١٠,٧٢٦	١١٠,٧٢٦
١١٠,٧٢٦	١١٠,٧٢٦
١١٤,٧٢٦	١١٦,٧٢٦
٩٣,٤٧٢,١٧٤	٩٣,٤٣٣,٩٥٣
٤٠,٩٥٩	١٢٦,٧٩٢
(٧٩,١٨٠)	(٢٩٤,١٦٩)
٩٣,٤٣٣,٩٥٣	٩٣,٢٦٦,٥٧٦
٩٣,٥٤٨,٦٧٩	٩٣,٣٨٣,٣٠٢

الأصول المتداولة :-

النقدية والنقدية المعادلة

أرصدة مدينة أخرى

إيرادات مستحقة

إجمالي الأصول المتداولة

الأصول غير المتداولة :-

أصول ثابتة - قيمة دفترية

الاستثمارات غير المتداولة

مشاريع وقفية تحت التنفيذ

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

الالتزامات المتداولة :-

مصروفات مستحقة

إجمالي الالتزامات المتداولة

الالتزامات غير المتداولة :-

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

إجمالي الالتزامات غير المتداولة

إجمالي الالتزامات

صافي الأصول :-

صافي الأصول بداية الفترة - بيان (ب)

صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)

صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)

إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقفنفة

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٠/٧/١ م حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠ م

بيان (ب)

غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	غير مقيدة ريـال
٨٣٩,٣٠٨	٠	٨٣٩,٣٠٨	٨٦٩,٢٦١
٠	٠	٠	٤٠,٠٠٠
٠	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠
٨٣٩,٣٠٨	٠	٨٣٩,٣٠٨	٩٠٩,٢٦١
٣٠٤,٤٦٧	٠	٣٠٤,٤٦٧	٣٣١,٨٨٢
٠	٢٩٤,١٦٩	٢٩٤,١٦٩	١١٩,١٨٠
٣٠,٥٠٠	٠	٣٠,٥٠٠	٦١,٠٠٠
٣٧٧,٥٤٩	٠	٣٧٧,٥٤٩	٤٣٥,٤٢٠
(٧١٢,٥١٦)	(٢٩٤,١٦٩)	(١,٠٠٦,٦٨٥)	(٩٤٧,٤٨٢)
١٢٦,٧٩٢	(٢٩٤,١٦٩)	(١٦٧,٣٧٧)	(٣٨,٢٢١)
		٩٣,٤٣٣,٩٥٣	٩٣,٤٧٢,١٧٤
		٩٣,٢٦٦,٥٧٦	٩٣,٤٣٣,٩٥٣

الإيرادات والمكاسب :-

إيرادات وتبرعات غير مقيدة :-

تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية

إيرادات وتبرعات أوقاف :-

تبرعات نقدية لبناء أوقاف

إيرادات - ريع مباني مستثمره

تبرعات الصندوق الخيري

إجمالي الإيرادات والمكاسب

المصروفات والخسائر :-

مصاريف عمومية وإدارية

مصاريف البرامج والأنشطة

مصاريف جمع الأموال

مصاريف استهلاكات أصول ثابتة

إجمالي المصروفات والخسائر

التغير في صافي الأصول - بيان (أ)

صافي الأصول بداية الفترة - بيان (أ)

صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقنفذة

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٠/٧/١ م حتى ٢٠٢٠/٩/٣٠ م بيان (ج)

ريـال	ريـال
٢٠٢٠/٦/٣٠ م	٢٠٢٠/٩/٣٠ م
٨٦٩,٢٦١	٨٣٩,٣٠٨
٤٠,٠٠٠	.
.	١٣٩,٢٦٧
(٣٢٩,٨٨٢)	(٣٠٤,٤٦٧)
(١١٩,١٨٠)	(٢٩٤,١٦٩)
(٦١,٠٠٠)	(٣٠,٥٠٠)
(٢٤٩,٨٨٩)	٨٤,٠٧٩
١٤٩,٣١٠	٤٣٣,٥١٨

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-

تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
تبرعات نقدية لبناء أوقاف
تبرعات البنك الأهلي الغير مبوبة
مصاريف عمومية وإدارية
مصاريف البرامج والأنشطة
مصاريف جمع الأموال
عهد نقدية
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-

(١,٣٥٣,٤٦١)	(٩٨٣,٥٨٤)
.	(٥,٩٢٠)
(١,٣٥٣,٤٦١)	(٩٨٩,٥٠٤)
(١,٢٠٤,١٥١)	(٥٥٥,٩٨٦)
٣,٥٦٩,٤٠١	٢,٣٩٨,٩٨٢
٢,٣٦٥,٢٥٠	١,٨٤٢,٩٩٦

مشاريع تحت التنفيذ
إضافات أصول ثابتة
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
صافي التغير في رصيد النقدية
صافي النقد أول الفترة
صافي النقد آخر الفترة