

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

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠/٦/٣٠ م

فهرس

صفحة بيان

(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/٦/٣٠م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة
(٦)	(ج) قائمة التدفقات النقدية

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 ٢٠٢٠/٦/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٠/٤/١ م حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠ 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 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 وشركه
محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران
ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ٢٥/٦/١٤٤٢هـ

الموافق : ٢٠٢١/٢/٧م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقفنفة
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/٦/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٠/٣/٣١ م	٢٠٢٠/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
٣,٥٦٩,٤٠١	٢,٣٦٥,٢٥٠	الأصول المتداولة :-
٦٧١,٠٠٠	٩٢٠,٨٨٩	النقدية والنقدية المعادلة
٢١١,٦٦٧	٢١١,٦٦٧	أرصدة مدينة أخرى
٤,٤٥٢,٠٦٨	٣,٤٩٧,٨٠٦	إيرادات مستحقة
		إجمالي الأصول المتداولة
٣٢,٣٢٥,٦٢٢	٣١,٨٩٠,٢٠٢	الأصول غير المتداولة :-
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	أصول ثابتة - قيمة دفترية
٥٥,٨٠٧,٢١٠	٥٧,١٦٠,٦٧١	الإستثمارات غير المتداولة
٨٩,١٣٢,٨٣٢	٩٠,٠٥٠,٨٧٣	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
٩٣,٥٨٤,٩٠٠	٩٣,٥٤٨,٦٧٩	إجمالي الأصول غير المتداولة
		إجمالي الأصول
٢,٠٠٠	٤,٠٠٠	الإلتزامات المتداولة :-
٢,٠٠٠	٤,٠٠٠	مصرفات مستحقة
		إجمالي الإلتزامات المتداولة
١١٠,٧٢٦	١١٠,٧٢٦	الإلتزامات غير المتداولة :-
١١٠,٧٢٦	١١٠,٧٢٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١٢,٧٢٦	١١٤,٧٢٦	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
		إجمالي الإلتزامات
٩٥,٠٨٢,٣٥٦	٩٣,٤٧٢,١٧٤	صافي الأصول :-
٢٦٨,٥٧٣	٤٠,٩٥٩	صافي الأصول بداية الفترة - بيان (ب)
(١,٨٧٨,٧٥٥)	(٧٩,١٨٠)	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٩٣,٤٧٢,١٧٤	٩٣,٤٣٣,٩٥٣	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٩٣,٥٨٤,٩٠٠	٩٣,٥٤٨,٦٧٩	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقطيف

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٠/٤/١م حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠م بيان (ب)

غير مقيدة	مقيدة	٢٠٢٠/٦/٣٠م	٢٠٢٠/٣/٣١م
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٨٦٩,٢٦١	٠	٨٦٩,٢٦١	١,٨٩٠,١٢٥
٠	٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠	١٢٦,٩٠٥
٠	٠	٠	٣٣,٣٣٣
٠	٠	٠	٧٨,٠٥٢
٨٦٩,٢٦١	٤٠,٠٠٠	٩٠٩,٢٦١	٢,١٢٨,٤١٥
٣٣١,٨٨٢	٠	٣٣١,٨٨٢	١,١٢١,٩٣٩
٠	١١٩,١٨٠	١١٩,١٨٠	٢,٠٠٥,٦٦٠
٦١,٠٠٠	٠	٦١,٠٠٠	١٢١,٨٢٨
٤٣٥,٤٢٠	٠	٤٣٥,٤٢٠	٤٨٩,١٧٠
(٨٢٨,٣٠٢)	(١١٩,١٨٠)	(٩٤٧,٤٨٢)	(٣,٧٣٨,٥٩٧)
٤٠,٩٥٩	(٧٩,١٨٠)	(٣٨,٢٢١)	(١,٦١٠,١٨٢)
		٩٣,٤٧٢,١٧٤	٩٥,٠٨٢,٣٥٦
		٩٣,٤٣٣,٩٥٣	٩٣,٤٧٢,١٧٤

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 ٢٠٢٠/٤/١م حتى ٢٠٢٠/٦/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٠/٣/٣١ م	٢٠٢٠/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
١,٨٩٠,١٢٥	٨٦٩,٢٦١	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-</u>
٧٨,٠٥٢	.	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
١٢٦,٩٠٥	٤٠,٠٠٠	تبرعات الصندوق الخيري
٣٣,٣٣٣	.	تبرعات نقدية لبناء أوقاف
(١,١١٩,٩٣٩)	(٣٢٩,٨٨٢)	إيرادات ريع أوقاف
(٢,٠٠٥,٦٦٠)	(١١٩,١٨٠)	مصاريف عمومية وإدارية
(١٢١,٨٢٨)	(٦١,٠٠٠)	مصاريف البرامج والأنشطة
(٥,٠٠٠)	.	مصاريف جمع الأموال
(٥٠٠,٠٠٠)	.	انتعاب مستحقة مسددة
(١٧١,٠٠٠)	(٢٤٩,٨٨٩)	مصاريف مدفوعة مقدماً (مجموعة نيسان)
(١,٧٩٥,٠١٢)	١٤٩,٣١٠	عهد نقدية
		<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-</u>
(٣,٠٤٩,٨٥٥)	(١,٣٥٣,٤٦١)	مشاريع تحت التنفيذ
(٥٣,٤٤٧)	.	إضافات أصول ثابتة
(٣,١٠٣,٣٠٢)	(١,٣٥٣,٤٦١)	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
(٤,٨٩٨,٣١٤)	(١,٢٠٤,١٥١)	صافي التغير في رصيد النقدية
٨,٤٦٧,٧١٥	٣,٥٦٩,٤٠١	صافي النقد أول الفترة
٣,٥٦٩,٤٠١	٢,٣٦٥,٢٥٠	صافي النقد آخر الفترة