

b - 401

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

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٠/٣/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/٣/٣١ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) قائمة التـدفقات 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 ٢٠٢٠/٣/٣١ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٠/١/١م حتى ٢٠٢٠/٣/٣١م ، 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 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: ١٤٤٢/٥/٢١هـ

الموافق: ٢٠٢١/١/٥م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقنفذة
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٠/٣/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٠/٣/٣١ م	٢٠١٩/٨/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
٣,٥٦٩,٤٠١	٨,٤٦٧,٧١٥	الأصول المتداولة :-
٦٧١,٠٠٠	٠	النقدية والنقدية المعادلة
٢١١,٦٦٧	٢١١,٦٦٧	أرصدة مدينة أخرى
٤,٤٥٢,٠٦٨	٨,٦٧٩,٣٨٢	إيرادات مستحقة
		إجمالي الأصول المتداولة
٣٢,٣٢٥,٦٢٢	٣٢,٧٦١,٣٤٥	الأصول غير المتداولة :-
١,٠٠٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	أصول ثابتة - قيمة دفترية
٥٥,٨٠٧,٢١٠	٥٢,٧٥٧,٣٥٥	الإستثمارات غير المتداولة
٨٩,١٣٢,٨٣٢	٨٦,٥١٨,٧٠٠	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
٩٣,٥٨٤,٩٠٠	٩٥,١٩٨,٠٨٢	إجمالي الأصول غير المتداولة
		إجمالي الأصول
٢,٠٠٠	٥,٠٠٠	الإلتزامات المتداولة :-
٢,٠٠٠	٥,٠٠٠	مصروفات مستحقة
		إجمالي الإلتزامات المتداولة
١١٠,٧٢٦	١١٠,٧٢٦	الإلتزامات غير المتداولة :-
١١٠,٧٢٦	١١٠,٧٢٦	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١٢,٧٢٦	١١٥,٧٢٦	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
		إجمالي الإلتزامات
٩٥,٠٨٢,٣٥٦	٩٧,٤٧٧,٦٢٢	صافي الأصول :-
٢٦٨,٥٧٣	(٢,٣٩٥,٢٦٦)	صافي الأصول بداية الفترة - بيان (ب)
(١,٨٧٨,٧٥٥)	٠	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٩٣,٤٧٢,١٧٤	٩٥,٠٨٢,٣٥٦	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٩٣,٥٨٤,٩٠٠	٩٥,١٩٨,٠٨٢	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقنفذة

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٠/١/١ م حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ م

بيان (ب)

غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	٢٠٢٠/٣/٣١ م ريـال	٢٠١٩/٨/٣٠ م ريـال
١,٨٩٠,١٢٥	٠	١,٨٩٠,١٢٥	٢,٠٥٧,٩٧٧
٠	٠	٠	٢٥٠,٠٠٠
٠	١٢٦,٩٠٥	١٢٦,٩٠٥	٢,٠٥٦,١٠٩
٣٣,٣٣٣	٠	٣٣,٣٣٣	٥٨١,٦٦٧
٧٨,٠٥٢	٠	٧٨,٠٥٢	٠
٢,٠٠١,٥١٠	١٢٦,٩٠٥	٢,١٢٨,٤١٥	٤,٩٤٥,٧٥٣
١,١٢١,٩٣٩	٠	١,١٢١,٩٣٩	٣,٣٨٥,١٣٦
٠	٢,٠٠٥,٦٦٠	٢,٠٠٥,٦٦٠	٣,٧٢٥,٨٨٣
٠	٠	٠	٢٣٠,٠٠٠
١٢١,٨٢٨	٠	١٢١,٨٢٨	٠
٤٨٩,١٧٠	٠	٤٨٩,١٧٠	٠
(١,٧٣٢,٩٣٧)	(٢,٠٠٥,٦٦٠)	(٣,٧٣٨,٥٩٧)	٧,٣٤١,٠١٩
٢٦٨,٥٧٣	(١,٨٧٨,٧٥٥)	(١,٦١٠,١٨٢)	(٢,٣٩٥,٢٦٦)
٠	٠	٩٥,٠٨٢,٣٥٦	٩٧,٤٧٧,٦٢٢
٠	٠	٩٣,٤٧٢,١٧٤	٩٥,٠٨٢,٣٥٦

الإيرادات والمكاسب :-

إيرادات وتبرعات غير مقيدة :-

تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية

إيرادات غير مقيدة

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 توزيع عوائد الأوقاف

مصاريف جمع الأموال

مصاريف استهلاكات أصول ثابتة

إجمالي المصروفات والخسائر

التغير في صافي الأصول - بيان (أ)

صافي الأصول بداية الفترة

صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالقنفذة

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٠/١/١ م حتى ٢٠٢٠/٣/٣١ م بيان (ج)

٢٠١٩/٨/٣٠ م	٢٠٢٠/٣/٣١ م	التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :-
ريـال	ريـال	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
٢,٠٥٧,٩٧٧	١,٨٩٠,١٢٥	إيرادات غير مقيدة
٢٥٠,٠٠٠	.	تبرعات الصندوق الخيري
.	٧٨,٠٥٢	تبرعات نقدية لبناء أوقاف
٢,٠٥٦,١٠٩	١٢٦,٩٠٥	إيرادات - ريع أوقاف
٥٨١,٦٦٧	٣٣,٣٣٣	تحصيل إيرادات مستحقة
١٥٧,٣٣٣	.	مصاريف عقارات مستأجرة
.	.	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
(٢٣٠,٠٠٠)	.	مصاريف عمومية وإدارية
(٢,٨١٢,٧٢٥)	(١,١١٩,٩٣٩)	مصاريف البرامج والأنشطة
(٣,٥٦٥,٨٨٣)	(٢,٠٠٥,٦٦٠)	مصاريف جمع الأموال
.	(١٢١,٨٢٨)	أتعاب مستحقة مسددة
(٣,١٥٠)	(٥,٠٠٠)	مكافأة نهاية الخدمة مسددة
(٢٩,٤٤٠)	.	مصاريف مدفوعة مقدماً (مجموعة ميسان)
.	(٥٠٠,٠٠٠)	عهد نقدية
.	(١٧١,٠٠٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
(١,٥٣٨,١١٢)	(١,٧٩٥,٠١٢)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-
(١٥,٦٢٣,٠٣١)	(٣,٠٤٩,٨٥٥)	مشاريع تحت التنفيذ
(٦٥٥,٦٦٥)	(٥٣,٤٤٧)	إضافات أصول ثابتة
(١٦,٢٧٨,٦٩٦)	(٣,١٠٣,٣٠٢)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
(١٧,٨١٦,٨٠٨)	(٤,٨٩٨,٣١٤)	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٦,٢٨٤,٥٢٣	٨,٤٦٧,٧١٥	صافي النقد أول الفترة
٨,٤٦٧,٧١٥	٣,٥٦٩,٤٠١	صافي النقد آخر الفترة