

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة قلوة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٢)
قلوة - الباحة - المملكة العربية السعودية

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

فهرس

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

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن بمحافظة قلوة
قلوة - الباحة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن بمحافظة قلوة 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 : ١٤٤٥/٦/١١هـ

الموافق : ٢٠٢٣/١٢/٢٤م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة قلوة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٢)
قلوة- الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	الأصول المتداولة :-
١,١٩٠,٢٤٠	٨٩٢,٩٦٩	نقد وما في حكمه
٢,٦٩٢	٢١,٨٥٧	ذمم مدينة أخرى
٢٥٩,٩٠٠	٢٤٤,٦٠٠	إيرادات وتبرعات مستحقة
١,٤٥٢,٨٣٢	١,١٥٩,٤٢٦	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
٦١,٧٨٥	٦١,٧٨٥	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٦,١٥٠,٦٩١	١٠,٨٥٩,٨٨٢	ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية - قيمة دفترية
٤,٧٠٩,١٩١	.	مشاريع تحت التنفيذ
١٠,٩٢١,٦٦٧	١٠,٩٢١,٦٦٧	إجمالي الأصول غير المتداولة
١٢,٣٧٤,٤٩٩	١٢,٠٨١,٠٩٣	إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة :-
٨,٣٣٣	٨,٣٣٣	إيرادات مدفوعة مقدماً
٨,٣٣٣	٨,٣٣٣	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة :-
٩٥,٢٣٤	٩٥,٢٣٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٩٥,٢٣٤	٩٥,٢٣٤	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١٠٣,٥٦٧	١٠٣,٥٦٧	إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
١٢,٠٧٣,٨٤٢	١١,٩٠٢,١٠١	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٤٨,١٥٥	(٧٨,٣٠٣)	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
١٤٨,٩٣٥	١٥٣,٧٢٨	صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
١٢,٢٧٠,٩٣٢	١١,٩٧٧,٥٢٦	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
١٢,٣٧٤,٤٩٩	١٢,٠٨١,٠٩٣	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة قلوة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٢)
قلوة - الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٤/١ م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

بيان (ب)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٣,١٥٥	١٥,٨٤٢	١٥,٨٤٢	•	•
٨,٠٠٠	٤,٠٠٠	٤,٠٠٠	•	•
١٠٩,٥٥١	١٠٤,٦٧٠	•	١٠٤,٦٧٠	•
٥٠٠	١,٥٥٠	•	١,٥٥٠	•
•	٣,٢٨٦	•	٣,٢٨٦	•
١٧٩,٧٢١	٧,٠٠٠	•	٧,٠٠٠	•
٥,٢٣٥	٤,٧٩٣	•	•	٤,٧٩٣
٣٠٦,١٦٢	١٤١,١٤١	١٩,٨٤٢	١١٦,٥٠٦	٤,٧٩٣
٩٩,٠١٧	٨٦,٤٥٦	•	٨٦,٤٥٦	•
٢٥٤,٨٧٢	٣٤٦,٧١٥	١٤٦,٣٠٠	٢٠٠,٤١٥	•
٥,١٣٣	١,٣٧٦	•	١,٣٧٦	•
(٣٥٩,٠٢٢)	(٤٣٤,٥٤٧)	(١٤٦,٣٠٠)	(٢٨٨,٢٤٧)	(٠)
(٥٢,٨٦٠)	(٢٩٣,٤٠٦)	(١٢٦,٤٥٨)	(١٧١,٧٤١)	٤,٧٩٣
١٢,٣٢٣,٧٩٢	١٢,٣٧٠,٩٣٢	٤٨,١٥٥	١٢,٠٧٣,٨٤٢	١٤٨,٩٣٥
١٢,٢٧٠,٩٣٢	١١,٩٧٧,٥٢٦	(٧٨,٣٠٣)	١١,٩٠٢,١٠١	١٥٣,٧٢٨

الإيرادات والمكاسب :-
إيرادات وتبرعات مقيدة :-
الزكاة
تبرعات وهبات مقيدة - نقدية
إيرادات وتبرعات غير مقيدة :-
تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية
إيرادات غير مقيدة
إيرادات تأجير عقارات استثمارية
إيرادات وتبرعات أوقاف :-
تبرعات نقدية لبناء أوقاف
إجمالي الإيرادات والمكاسب
المصروفات والخسائر :-
مصاريف عمومية وإدارية
مصاريف البرامج والأنشطة
مصاريف عقارات استثمارية مؤجرة
إجمالي المصروفات والخسائر
التغير في صافي الأصول
صافي الأصول بداية الفترة - بيان (أ)
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة قلوة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٦٢)
قلوة- الباحة - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
(٥٢,٨٦٠)	(٢٩٣,٤٠٦)	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(٥٢,٨٦٠)	(٢٩٣,٤٠٦)	التغير في صافي الأصول
		التغير في صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٢,٦٩٢)	(١٩,١٦٥)	ذمم مدينة أخرى
(٢٥٩,٩٠٠)	١٥,٣٠٠	إيرادات وتبرعات مستحقة
٨,٣٣٣	.	إيرادات مدفوعة مقدماً
(٢٥٤,٢٥٩)	(٣,٨٦٥)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(٣٠٧,١١٩)	(٢٩٧,٢٧١)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(٢٢,٠٨٧)	.	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(١١,٢٧٣)	.	إضافات مشاريع تحت التنفيذ
(٣٣,٣٦٠)	.	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية :-</u>
١٢,٣٢٣,٧٩٢	.	صافي الأصول بداية الفترة
(٩٣٢,٧٦٠)	.	تكلفة ممتلكات ، آلات ومعدات المتراكمة
٨٩٣,٠٦٢	.	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات المتراكم
(٩,٦٥٨,٠٧٦)	.	تكلفة ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية المتراكمة
٣,٥٠٧,٣٨٥	.	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية المتراكم
(٤,٦٩٧,٩١٨)	.	تكلفة مشاريع تحت التنفيذ المتراكم
٩٥,٢٣٤	.	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المتراكم
١,٥٣٠,٧١٩	.	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية
١,١٩٠,٢٤٠	(٢٩٧,٢٧١)	صافي التغير في رصيد النقدية
.	١,١٩٠,٢٤٠	صافي النقد أول الفترة
١,١٩٠,٢٤٠	٨٩٢,٩٦٩	صافي النقد آخر الفترة