

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بقلوة
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 ٢٠٢٣/٣/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٣/٣١ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة
(٦)	(ج) <u>قائمة التدفقات النقدية</u>

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

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

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن بقلوة كما في ٢٠٢٣/٣/٣١ م، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/٣/٣١ 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 .

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 : ١٤٤٥/٥/٢٠ هـ
الموافق : ٢٠٢٣/١٢/٤ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بقلوة
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 ٢٠٢٣/٣/٣١ م
بيان (أ)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	
ريــال	<u>الأصول المتداولة :-</u>
١,١٩٠,٢٤٠	النقد وما في حكمه
٢,٦٩٢	ذمم مدينة أخرى
٢٥٩,٩٠٠	إيرادات وتبرعات مستحقة
١,٤٥٢,٨٣٢	إجمالي الأصول المتداولة
	<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٦١,٧٨٥	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٦,١٥٠,٦٩١	ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية - قيمة دفترية
٤,٧٠٩,١٩١	مشاريع تحت التنفيذ
١٠,٩٢١,٦٦٧	إجمالي الأصول غير المتداولة
١٢,٣٧٤,٤٩٩	إجمالي الأصول
	<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
٨,٣٣٣	إيرادات مدفوعة مقدماً
٨,٣٣٣	إجمالي الإلتزامات المتداولة
	<u>الإلتزامات غير المتداولة :-</u>
٩٥,٢٣٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٩٥,٢٣٤	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
١٠٣,٥٦٧	إجمالي الإلتزامات
	<u>صافي الأصول :-</u>
١٢,٠٧٣,٨٤٢	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٤٨,١٥٥	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
١٤٨,٩٣٥	صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
١٢,٢٧٠,٩٣٢	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
١٢,٣٧٤,٤٩٩	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

بیان (ب)



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بقلوة
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 ٢٠٢٣/١/١م حتى ٢٠٢٣/٣/٣١م بيان (ج)

٢٠٢٣/٣/٣١م	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
ريــال	التغير في صافي الأصول
(٥٢,٨٦٠)	التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-
(٢,٦٩٢)	ذمم مدينة أخرى
(٢٥٩,٩٠٠)	إيرادات وتبرعات مستحقة
٨,٣٣٣	إيرادات مدفوعة مقدماً
(٢٥٤,٢٥٩)	صافي التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية
(٣٠٧,١١٩)	صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
	التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-
(٢٢,٠٨٧)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(١١,٢٧٣)	إضافات مشاريع تحت التنفيذ
(٣٣,٣٦٠)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
	التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-
١٢,٣٢٣,٧٩٢	صافي الأصول بداية الفترة
(٩٣٢,٧٦٠)	تكلفة ممتلكات آلات ، ومعدات (متراكمة)
٨٩٣,٠٦٢	استهلاك ممتلكات آلات ، ومعدات (متراكم)
(٩,٦٥٨,٠٧٦)	تكلفة ممتلكات آلات ، ومعدات استثمارية (متراكمة)
٣,٥٠٧,٣٨٥	استهلاك ممتلكات آلات ، ومعدات استثمارية (متراكم)
(٤,٦٩٧,٩١٨)	تكلفة مشاريع تحت التنفيذ (متراكم)
٩٥,٢٣٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة (متراكم)
١,٥٣٠,٧١٩	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
١,١٩٠,٢٤٠	صافي التغير في رصيد النقدية
.	صافي النقد أول الفترة
١,١٩٠,٢٤٠	صافي النقد آخر الفترة