

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمطائف
المطائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٢/٦/٣٠ م

فهرس

| <u>صفحة</u> | <u>بيان</u> |
|-------------|--|
| (٣) | تقرير المراجع المسـتقل |
| (٤) | (أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/٦/٣٠ م |
| (٥) | (ب) قائمة الأنشـطة |
| (٦) | (ج) قائمة التـدفقات النقدية |

تقرير المراجع المستقل

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

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف كما في ٢٠٢٢/٦/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٢/٤/١ م حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ 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 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 معده 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

مسفر بن عبدالله بدران
ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٤/٧/٢٤ هـ

الموافق : ٢٠٢٣/٢/١٥ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٢/٦/٣٠ م

بيان (١)

| ٢٠٢٢/٣/٣١ م | ٢٠٢٢/٦/٣٠ م | |
|-------------------|-------------------|---|
| ريال | ريال | |
| | | الأصول المتداولة :- |
| ١,١٩٩,٩٩١ | ١,٤٥٤,٢٢٢ | نقد لدى البنوك |
| ٣٥,٣٠٠ | ١٤٣,٨٧٨ | أرصدة مدينة أخرى |
| ٧٦٠,٠٠٠ | ٧٦٠,٠٠٠ | إيرادات أوقاف مستحقة |
| <u>١,٩٩٥,٢٩١</u> | <u>٢,٣٥٨,١٠٠</u> | إجمالي الأصول المتداولة |
| | | الأصول غير المتداولة :- |
| ٧,٧٥٠,٣٥٠ | ٧,٧٥٢,٧٠٠ | ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية |
| ٣٩,٦٢٢,٣٢٦ | ٣٩,٦٢٢,٣٢٦ | ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية - قيمة دفترية |
| ٤٨٢,٠٣٩ | ٥٤٤,٦٨٩ | مشاريع وقفية تحت التنفيذ |
| <u>٤٧,٨٥٤,٧١٥</u> | <u>٤٧,٩١٩,٧١٥</u> | إجمالي الأصول غير المتداولة |
| <u>٤٩,٨٥٠,٠٠٦</u> | <u>٥٠,٢٧٧,٨١٥</u> | إجمالي الأصول |
| | | الإلتزامات المتداولة :- |
| ١٢,٤٢٠ | ١٣,٣٤٠ | مصاريف مستحقة |
| <u>١٢,٤٢٠</u> | <u>١٣,٣٤٠</u> | إجمالي الإلتزامات المتداولة |
| | | الإلتزامات غير المتداولة :- |
| ٩٢,٧٩٠ | ٩٢,٧٩٠ | مخصص مكافأة نهاية الخدمة |
| <u>٩٢,٧٩٠</u> | <u>٩٢,٧٩٠</u> | إجمالي الإلتزامات غير المتداولة |
| <u>١٠٥,٢١٠</u> | <u>١٠٦,١٣٠</u> | إجمالي الإلتزامات |
| | | صافي الأصول :- |
| ٤٩,٥٦٩,٣٢٠ | ٤٩,٧٤٤,٧٩٦ | صافي الأصول بداية الفترة |
| (٧٩,١٢٨) | (١٩٤,٥١٢) | صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب) |
| (١٢٥,٨٣٧) | (٢٢١,٠٧٢) | صافي الأصول المقيدة - بيان (ب) |
| ٣٨٠,٤٤١ | ٨٤٢,٤٧٣ | صافي أصول أوقاف - بيان (ب) |
| <u>٤٩,٧٤٤,٧٩٦</u> | <u>٥٠,١٧١,٦٨٥</u> | إجمالي صافي الأصول |
| <u>٤٩,٨٥٠,٠٠٦</u> | <u>٥٠,٢٧٧,٨١٥</u> | إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول |

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظائف
المظائف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٢/٤/١ حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠ م

بيان (ب)

| ٢٠٢٢/٣/٣١ | ٢٠٢٢/٦/٣٠ | مقيدة | غير مقيدة | أوقاف |
|-----------|-----------|-----------|-----------|----------|
| ريـال | ريـال | ريـال | ريـال | ريـال |
| ٠ | ٣٨,٣٠٠ | ٣٨,٣٠٠ | ٠ | ٠ |
| ٥٥,٢٤٧ | ٦٢,٦٤٠ | ٠ | ٦٢,٦٤٠ | ٠ |
| ٢٢,١٤٩ | ١٧,٨٣٧ | ٠ | ١٧,٨٣٧ | ٠ |
| ٢٠٠,٠٠٠ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ |
| ٤٩,٥٠٠ | ٤٩,٤٢٣ | ٤٩,٤٢٣ | ٠ | ٠ |
| ٧٣,٠٤٥ | ٤١,٢٣٠ | ٤١,٢٣٠ | ٠ | ٠ |
| ٣٦٩,٥١٠ | ٥٢٢,٤٠٠ | ٠ | ٠ | ٥٢٢,٤٠٠ |
| ١٨,١٥٨ | ٣٣٣,٨٢١ | ٠ | ٠ | ٣٣٣,٨٢١ |
| ٧٨٧,٦٠٩ | ١,٠٦٥,٦٥١ | ١٢٨,٩٥٣ | ٨٠,٤٧٧ | ٨٥٦,٢٢١ |
| ١٠٠,٠٥٢ | ١١٥,٠٧٨ | ٠ | ١١٥,٠٧٨ | ٠ |
| ٤٤٨,٣٨٢ | ٣٥٠,٠٢٥ | ٣٥٠,٠٢٥ | ٠ | ٠ |
| ٢١,٣٣٢ | ١٠٧,٣٤٢ | ٠ | ١٠٧,٣٤٢ | ٠ |
| ٧,٢٢٧ | ١٣,٧٤٨ | ٠ | ٠ | ١٣,٧٤٨ |
| ٣١,٨٠١ | ٥٢,٥٦٩ | ٠ | ٥٢,٥٦٩ | ٠ |
| ٣,٣٣٩ | ٠ | ٠ | ٠ | ٠ |
| (٦١٢,١٣٣) | (٦٣٨,٧٦٢) | (٣٥٠,٠٢٥) | (٧٧٤,٩٨٩) | (١٣,٧٤٨) |
| ١٧٥,٤٧٦ | ٤٢٦,٨٨٩ | (٢٢١,٠٧٢) | (١٩٤,٥١٢) | ٨٤٢,٤٧٣ |

الإيرادات والمكاسب :-
تبرعات الزكاة
تبرعات وهدايا عامة
الإستقطاعات (الأوامر المستتية)
تبرعات منصة إحصان
جهات مانحه
تبرعات الكفالة
إيجارات الأوقاف
تبرعات الأوقاف

**إجمالي الإيرادات والمكاسب
المصروفات والخسائر :-**
مصروف عمومية وإدارية
مصروف برامج حفظ القرآن الكريم
مصروف تشغيل محطة على النشاط
مصروف وتوزيعات عوائد الأوقاف
مصروف جمع الأموال
مصروف الحوكمة

إجمالي المصروفات والخسائر
التغير في صافي الأصول - بيان (أ)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٢/٤/١م حتى ٢٠٢٢/٦/٣٠م بيان (ج)

| ٢٠٢٢/٣/٣١م | ٢٠٢٢/٦/٣٠م | |
|------------|------------|---|
| ريال | ريال | |
| ١٧٥,٤٧٦ | ٤٢٦,٨٨٩ | <u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u> |
| | | التغير في صافي الأصول |
| | | <u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u> |
| (١٠,٠٠٠) | (١٠٨,٥٧٨) | أرصدة مدينة أخرى |
| ٩٢٠ | ٩٢٠ | مصاريف مستحقة |
| (٩,٠٨٠) | (١٠٧,٦٥٨) | صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية |
| ١٦٦,٣٩٦ | ٣١٩,٢٣١ | صافي التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل |
| | | <u>التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-</u> |
| ٠ | (٢,٣٥٠) | (شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات |
| (٤٩,٣٧٨) | (٦٢,٦٥٠) | مشاريع وقفية تحت التنفيذ |
| (٤٩,٣٧٨) | (٦٥,٠٠٠) | صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل |
| ١١٧,٠١٨ | ٢٥٤,٢٣١ | صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها |
| ١,٠٨٢,٩٧٣ | ١,١٩٩,٩٩١ | رصيد النقدية في بداية الفترة |
| ١,١٩٩,٩٩١ | ١,٤٥٤,٢٢٢ | صافي النقد آخر الفترة |