

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

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢١/٩/٣٠ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/٩/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية

تقرير المراجع المستقل

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

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر) كما في ٢٠٢١/٩/٣٠م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢١/٧/١م حتى ٢٠٢١/٩/٣٠م ، 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 عبدالله مسفر بدران وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران

ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٤/٦/٢هـ

الموافق : ٢٠٢٢/١٢/٢٦م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢١/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢١/٦/٣٠ م	٢٠٢١/٩/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
		الأصول المتداولة :-
١,٣٠٣,٢٥٦	١,٥٧٤,٣٥١	نقد لدى البنوك
٢١٥,٠٠٠	١٩٥,٠٠٠	إيرادات أوقاف مستحقة
<u>١,٥١٨,٢٥٦</u>	<u>١,٧٦٩,٣٥١</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
٧,٧٧٩,٦٢٧	٧,٧٨٠,١٦٧	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٤١,٤٩٨,٧٥٨	٤١,٤٩٨,٧٥٨	ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية - قيمة دفترية
٢٢١,١٣٤	٢٧٤,٣٠٥	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
<u>٤٩,٤٩٩,٥١٩</u>	<u>٤٩,٥٥٣,٢٣٠</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٥١,٠١٧,٧٧٥</u>	<u>٥١,٣٢٢,٥٨١</u>	إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة :-
٢,٠٠٠	٣,٠٠٠	مصاريـف مستحقة
<u>٢,٠٠٠</u>	<u>٣,٠٠٠</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة :-
١٠١,٠٩٠	٩٢,٧٩٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٠١,٠٩٠</u>	<u>٩٢,٧٩٠</u>	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>١٠٣,٠٩٠</u>	<u>٩٥,٧٩٠</u>	إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
٥٠,٩٦٩,٧٩٧	٥٠,٩١٤,٦٨٥	صافي الأصول بداية الفترة
(٣٧٧,٣٥٤)	(٣١٥,٩٢٠)	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٢٢٨,٧٣٥	٢١٥,٥٨٨	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٩٣,٥٠٧	٤١٢,٤٣٨	صافي أصول أوقاف مستثمرة - بيان (ب)
<u>٥٠,٩١٤,٦٨٥</u>	<u>٥١,٢٢٦,٧٩١</u>	إجمالي صافي الأصول
<u>٥١,٠١٧,٧٧٥</u>	<u>٥١,٣٢٢,٥٨١</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظنّف (بصائر)
المظنّف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢١/٧/١م حتى ٢٠٢١/٩/٣٠م

بيان (ب)

٢٠٢١/٦/٣٠م	٢٠٢١/٩/٣٠م	مقيدة	غير مقيدة	أوقاف
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٢٦٥,٣٥٢	١٣٣,٤٣٠	١٢,٠٣٩	١٢١,٣٩١	•
•	٤,٦٢٨	٤,٦٢٨	•	•
٣٦,٤٧٣	١٩٨,٩١٩	١٩٨,٩١٩	•	•
٣٤,٩٧٧	٢	٢	•	•
١٠٨,٨٠٠	٤٠٤,٢٠٠	•	•	٤٠٤,٢٠٠
٣٨,٨٨٥	٣٣,٦٣٦	•	•	٣٣,٦٣٦
٤٨٤,٤٨٧	٧٧٤,٨١٥	٢١٥,٥٨٨	١٢١,٣٩١	٤٣٧,٨٣٦
١٨٨,٥٨٧	١٩٠,٥٩١	•	١٩٠,٥٩١	•
١٨١,٠٩١	٨٥,٥٢٢	•	٨٥,٥٢٢	•
٥٢,٧٩٠	٧٩,٩٥١	•	٧٩,٩٥١	•
١٥,٢٩٣	٢٥,٣٩٨	•	•	٢٥,٣٩٨
١٠١,٨٢٨	٨١,٢٤٧	•	٨١,٢٤٧	•
(٥٣٩,٥٩٩)	(٤٦٢,٧٠٩)	•	(٤٣٧,٣١١)	(٢٥,٣٩٨)
(٥٥,١١٢)	٣١٢,١٠٦	٢١٥,٥٨٨	(٣١٥,٩٢٠)	٤١٢,٤٣٨

الإيرادات والمكاسب :-

تبرعات و هبات عامة
تبرعات المتجر الالكتروني
تبرعات الكفالة
الزكاة الشرعية
إيجارات الأوقاف
تبرعات الأوقاف

إجمالي الإيرادات والمكاسب

المصروفات والخسائر :-

مصاريف عمومية وإدارية
مصاريف برامج حفظ القرآن الكريم
مصاريف تشغيل محطة على النشاط
مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف
مصاريف جمع الأموال

إجمالي المصروفات والخسائر

صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (ا)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمظيلف (بصائر)
المظيلف - مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢١/٧/١ م حتى ٢٠٢١/٩/٣٠ م

بيان (ج)

ريـال	ريـال
٢٠٢١/٦/٣٠ م	٢٠٢١/٩/٣٠ م
(٥٥,١١٢)	٣١٢,١٠٦
٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠
١,٠٠٠	١,٠٠٠
٠	(٨,٣٠٠)
٢١,٠٠٠	١٢,٧٠٠
(٣٤,١١٢)	٣٢٤,٨٠٦
(٩,٥٧٠)	(٥٤٠)
(٦١,٩٠٧)	(٥٣,١٧١)
(٧١,٤٧٧)	(٥٣,٧١١)
(١٠٥,٥٨٩)	٢٧١,٠٩٥
١,٤٠٨,٨٤٥	١,٣٠٣,٢٥٦
١,٣٠٣,٢٥٦	١,٥٧٤,٣٥١

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-

التغير في صافي الأصول

التدفق النقدي من الأصول والخصوم التشغيلية :-

إيرادات أوقاف مستحقة

مصاريف مستحقة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة المسدد

صافي التدفق النقدي من الأصول والخصوم التشغيلية

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-

(إضافات) ممتلكات ، آلات ومعدات

مشاريع وقفية تحت التنفيذ

صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية

صافي التغير في رصيد النقدية

رصيد النقدية في بداية الفترة

صافي النقد آخر الفترة