

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز بني يزيد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٠)
الليث - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية
(٧)	(د) <u>قائمة التغيرات في صافي الأصول</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز بني يزيد حفظهم الله
الليث - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز بني يزيد كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٥/١٠/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ 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 ، ومسئوليتنا 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 وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، 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 ؛ لم 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 : ١٤٤٧/٨/٦ هـ
الموافق : ٢٠٢٦/١/٢٥ م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز بني يزيد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٠)
الليث - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٥/٩/٣٠ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
		الأصول المتداولة :-
٣,٦٦٤,٢٤٨	٨٢٥,٢٥٦	النقد وما في حكمه
١,٣٢٦,٨٧١	١,٦٠٠,٤٨٧	أرصدة مدينة أخرى
<u>٤,٩٩١,١١٩</u>	<u>٢,٤٢٥,٧٤٣</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
١,١٧١,٤٣٥	١,١٧١,٤٣٥	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٨,٣٠٥,٠٧٦	٨,٣٠٥,٠٧٦	ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارات - قيمة دفترية
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	أصول غير ملموسة - قيمة دفترية
٣,٧٠٠	٣,٧٠٠	مشاريع تحت التنفيذ
٢١,٥٨٧,٤٩٧	٢١,٥٨٧,٤٩٧	ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف - قيمة دفترية
٥,٠٠٠,٠٠٠	٥,٠٠٠,٠٠٠	استثمارات - أوقاف
١,٣٣١,٣٣٧	٣,٨٠٣,٥٢٩	مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف
<u>٣٧,٤٠٧,٠٤٥</u>	<u>٣٩,٨٧٩,٢٣٧</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٤٢,٣٩٨,١٦٤</u>	<u>٤٢,٣٠٤,٩٨٠</u>	إجمالي الأصول
		الإلتزامات غير المتداولة :-
٣٩,٦٢١	٣٩,٦٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣٩,٦٢١</u>	<u>٣٩,٦٢١</u>	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>٣٩,٦٢١</u>	<u>٣٩,٦٢١</u>	إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
٨,٥١٩,٠٢٤	٨,٤٦٦,٤٧١	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
(٢,٩٢٧,٥٩٢)	(٣,٦١١,٩٨٣)	صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
٣٦,٧٦٧,١١١	٣٧,٤١٠,٨٧١	صافي أصول الأوقاف - بيان (د)
<u>٤٢,٣٥٨,٥٤٣</u>	<u>٤٢,٢٦٥,٣٥٩</u>	إجمالي صافي الأصول - بيان (د)
<u>٤٢,٣٩٨,١٦٤</u>	<u>٤٢,٣٠٤,٩٨٠</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز بني يزيد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٠)
الليث - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٥/١٠/١م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١م

بيان (ب)

غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٥/٩/٣٠م	
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	
بنود الدخل :-					
٠	٢٧,٩٠٩	٠	٢٧,٩٠٩	١٣٥,٣٠٢	تبرعات نقدية - مقيدة
١,٨٤٢	٠	٠	١,٨٤٢	١,١٧٧	أوامر مستديمة
٠	٨٤,١٠٤	٠	٨٤,١٠٤	١١٣,٤٣٥	زكاة
٥٤,٩٢٢	٠	٠	٥٤,٩٢٢	٢٥,٧٤٧	التبرع العام
٠	٦٦,٦٨٤	٠	٦٦,٦٨٤	٥٨٥	دعم منصة التبرعات الوطنية
٤,٥٠٠	٠	٠	٤,٥٠٠	٥٥٣,٠٠٠	إيرادات إيجارات
٠	٠	٧٠٣,٧٦٨	٧٠٣,٧٦٨	٢,٠٩٣,٠٦١	تبرعات أوقاف
٦١,٢٦٤	١٧٨,٦٩٧	٧٠٣,٧٦٨	٩٤٣,٧٢٩	٢,٩٢٢,٣٠٧	إجمالي بنود الدخل
المصروفات :-					
٩٢,٠٦٣	٠	٠	٩٢,٠٦٣	٨٧,١٨٣	مصاريف عمومية وإدارية
١٠,٠٠٠	٦٠٤,٦٦٦	٠	٦١٤,٦٦٦	١,٠٠٦,٢٠٦	مصاريف الأنشطة
٠	٢٥٨,٤٢٢	٠	٢٥٨,٤٢٢	٠	مصاريف الزكاة
٠	٠	٦٠,٠٠٨	٦٠,٠٠٨	٩٥٩	مصاريف الأوقاف
١١,٧٥٤	٠	٠	١١,٧٥٤	١٦,٤٢٤	مصاريف جمع الأموال
٠	٠	٠	٠	٤,١٢٤	مصاريف الحوكمة
(١١٣,٨١٧)	(٨٦٣,٠٨٨)	(٦٠,٠٠٨)	(١,٠٣٦,٩١٣)	(١,١١٤,٨٩٦)	إجمالي المصروفات
(٥٢,٥٥٣)	(٦٨٤,٣٩١)	٦٤٣,٧٦٠	(٩٣,١٨٤)	١,٨٠٧,٤١١	التغير في صافي الأصول - بيان (د)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز بني يزيد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٠)
الليث - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٥/١٠/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م بيان (ج)

٢٠٢٥/٩/٣٠ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</u>
١,٨٠٧,٤١١	(٩٣,١٨٤)	التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٧,٦٥٥	(٢٧٣,٦١٦)	أرصدة مدينة أخرى
٥٥٠,٠٠٠	.	إيرادات مستحقة
٥٥٧,٦٥٥	(٢٧٣,٦١٦)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٢,٣٦٥,٠٦٦	(٣٦٦,٨٠٠)	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٧٥٨,٢٧٦)	(٢,٤٧٢,١٩٢)	إضافات مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف
(٥,٧٧٥,٠٠٠)	.	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارات
(٦,٥٣٣,٢٧٦)	(٢,٤٧٢,١٩٢)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
(٤,١٦٨,٢١٠)	(٢,٨٣٨,٩٩٢)	صافي التغير في رصيد النقدية
٧,٨٣٢,٤٥٨	٣,٦٦٤,٢٤٨	صافي النقد أول الفترة
٣,٦٦٤,٢٤٨	٨٢٥,٢٥٦	صافي النقد آخر الفترة

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمركز بني يزيد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٤٥٠)
الليث - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في صافي الأصول للفترة من ٢٠٢٥/١٠/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م بيان (د)

٢٠٢٥ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
ريال	ريال	ريال	ريال
٨,٠٥١,٢٣٤	(٢,١٧٥,١١١)	٣٤,٦٧٥,٠٠٩	٤٠,٥٥١,١٣٢
٤٦٧,٧٩٠	(٧٥٢,٤٨١)	٢,٠٩٢,١٠٢	١,٨٠٧,٤١١
٨,٥١٩,٠٢٤	(٢,٩٢٧,٥٩٢)	٣٦,٧٦٧,١١١	٤٢,٣٥٨,٥٤٣
الرصيد في ٢٠٢٥/٧/١ م			
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)			
الرصيد في ٢٠٢٥/٩/٣٠ م - بيان (أ)			

٢٠٢٥ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
ريال	ريال	ريال	ريال
٨,٥١٩,٠٢٤	(٢,٩٢٧,٥٩٢)	٣٦,٧٦٧,١١١	٤٢,٣٥٨,٥٤٣
(٥٢,٥٥٣)	(٦٨٤,٣٩١)	٦٤٣,٧٦٠	(٩٣,١٨٤)
٨,٤٦٦,٤٧١	(٣,٦١١,٩٨٣)	٣٧,٤١٠,٨٧١	٤٢,٢٦٥,٣٥٩
الرصيد في ٢٠٢٥/١٠/١ م			
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)			
الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م - بيان (أ)			