

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

القوائم المالية الأولية المختصرة  
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية فى ٢٠٢٥/٦/٣٠م

## فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/٦/٣٠ 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 ٢٠٢٥/٦/٣٠م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٥/٤/١م حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠م ، 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 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 .

### الإستنتاج :-

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 : ١٤٤٧/٦/٢٧ هـ  
الموافق : ٢٠٢٥/١٢/١٨ 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 ٢٠٢٥/٦/٣٠ م

بيان (أ)

ريـال	ريـال	
٥,١٠٥,٣٢٩	٧,٨٣٢,٤٥٨	<b>الأصول المتداولة :-</b>
١,٢١٩,٠٣٩	١,٣٣٤,٥٢٦	النقد وما في حكمه
.	٥٥٠,٠٠٠	أرصدة مدينة أخرى
٦,٣٢٤,٣٦٨	٩,٧١٦,٩٨٤	إيرادات مستحقة
		<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
		<b>الأصول غير المتداولة :-</b>
١,١٧١,٤٣٥	١,١٧١,٤٣٥	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٢,٥٣٠,٠٧٦	٢,٥٣٠,٠٧٦	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
١٩١,٣٦٧	٥٧٣,٠٦١	مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف
٣٠,٤٩٢,٠٧٥	٣٠,٨٧٣,٧٦٩	<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
٣٦,٨١٦,٤٤٣	٤٠,٥٩٠,٧٥٣	<b>إجمالي الأصول</b>
		<b>الإلتزامات غير المتداولة :-</b>
٣٩,٦٢١	٣٩,٦٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣٩,٦٢١	٣٩,٦٢١	<b>إجمالي الإلتزامات غير المتداولة</b>
٣٩,٦٢١	٣٩,٦٢١	<b>إجمالي الإلتزامات</b>
		<b>صافي الأصول :-</b>
٧,٩٧٧,٨٥٩	٨,٠٥١,٢٣٤	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
(٦١٦,٧٥١)	(٢,١٧٥,١١١)	صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
٢٩,٤١٥,٧١٤	٣٤,٦٧٥,٠٠٩	صافي أصول الأوقاف - بيان (د)
٣٦,٧٧٦,٨٢٢	٤٠,٥٥١,١٣٢	<b>إجمالي صافي الأصول - بيان (د)</b>
٣٦,٨١٦,٤٤٣	٤٠,٥٩٠,٧٥٣	<b>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</b>

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 ٢٠٢٥/٤/١م حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠م

بيان (ب)

غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٥/٦/٣٠م	٢٠٢٥/٣/٣١م	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
<b>بنود الدخل :-</b>					
٠	١٣٢,٣٥٥	٠	١٣٢,٣٥٥	٣١٤,٠٢٣	تبرعات نقدية - مقيدة
٠	٠	٠	٠	٥,٠٠٠	اشتراكات
٠	٠	٠	٠	٩٧,٨٠٠	تبرعات منصة إحسان - كفالة المعلم والمشرف
٨٥٦	٠	٠	٨٥٦	٥٢٠	أوامر مستديمة
٠	١٤٢,٦٦٣	٠	١٤٢,٦٦٣	٤٠١,٧٧٥	زكاة
٣٣,٤٨٣	٠	٠	٣٣,٤٨٣	٨١,٨٢١	التبرع العام
٠	١٦,٨٦٧	٠	١٦,٨٦٧	٠	دعم منصة التبرعات الوطنية
٥٥٠,٠٠٠	٠	٠	٥٥٠,٠٠٠	١,١٠٥,٥٠٠	إيرادات إيجارات
٠	٠	٥,٢٥٩,٩٥٢	٥,٢٥٩,٩٥٢	٢,٤٨٩,٩٨٤	تبرعات أوقاف
<b>٥٨٤,٣٣٩</b>	<b>٢٩١,٨٨٥</b>	<b>٥,٢٥٩,٩٥٢</b>	<b>٦,١٣٦,١٧٦</b>	<b>٤,٤٩٦,٤٢٣</b>	<b>إجمالي بنود الدخل</b>
<b>المصروفات :-</b>					
٤٩١,٥٠٣	٠	٠	٤٩١,٥٠٣	١٢٦,٦٥٥	مصاريف عمومية وإدارية
٠	١,٥٧٩,٤٥٧	٠	١,٥٧٩,٤٥٧	١,٣٠٧,٣٦٨	مصاريف الأنشطة
٠	٢٧٠,٧٨٨	٠	٢٧٠,٧٨٨	٢٠٠,٥١١	مصاريف الزكاة
٠	٠	٦٥٧	٦٥٧	٤,٤٤٠	مصاريف الأوقاف
١٢,٢٢٥	٠	٠	١٢,٢٢٥	٢٣١,٢٤٥	مصاريف جمع الأموال
٧,٢٣٦	٠	٠	٧,٢٣٦	٦,٩٣٤	مصاريف الحوكمة
<b>(٥١٠,٩٦٤)</b>	<b>(١,٨٥٠,٢٤٥)</b>	<b>(٦٥٧)</b>	<b>(٢,٣٦١,٨٦٦)</b>	<b>(١,٨٧٧,١٥٣)</b>	<b>إجمالي المصروفات</b>
<b>٧٣,٣٧٥</b>	<b>(١,٥٥٨,٣٦٠)</b>	<b>٥,٢٥٩,٢٩٥</b>	<b>٣,٧٧٤,٣١٠</b>	<b>٢,٦١٩,٢٧٠</b>	<b>التغير في صافي الأصول - بيان (د)</b>

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 ٢٠٢٥/٤/١م حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٥/٣/٣١ م	٢٠٢٥/٦/٣٠ م	
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	<b>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</b>
٢,٦١٩,٢٧٠	٣,٧٧٤,٣١٠	التغير في صافي الأصول
		<b>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</b>
٢٦,١٣٣	(١١٥,٤٨٧)	أرصدة مدينة أخرى
.	(٥٥٠,٠٠٠)	إيرادات مستحقة
(١٦,٦٦٤)	.	مصاريف مستحقة
٩,٤٦٩	(٦٦٥,٤٨٧)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٢,٦٢٨,٧٣٩	٣,١٠٨,٨٢٣	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<b>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</b>
(٦٣,٨٦٧)	(٣٨١,٦٩٤)	إضافات مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف
(٤,٨٦٦)	.	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٦٨,٧٣٣)	(٣٨١,٦٩٤)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
٢,٥٦٠,٠٠٦	٢,٧٢٧,١٢٩	صافي التغير في رصيد النقدية
٢,٥٤٥,٣٢٣	٥,١٠٥,٣٢٩	صافي النقد أول الفترة
٥,١٠٥,٣٢٩	٧,٨٣٢,٤٥٨	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 ٢٠٢٥/٤/١ م حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ م بيان (د)

٢٠٢٥ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٧,١٤٩,٨٥٢	٧٧,٥٣٠	٢٦,٩٣٠,١٧٠	٣٤,١٥٧,٥٥٢
٨٢٨,٠٠٧	(٦٩٤,٢٨١)	٢,٤٨٥,٥٤٤	٢,٦١٩,٢٧٠
٧,٩٧٧,٨٥٩	(٦١٦,٧٥١)	٢٩,٤١٥,٧١٤	٣٦,٧٧٦,٨٢٢
الرصيد في ٢٠٢٥/١/١ م			
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)			
الرصيد في ٢٠٢٥/٣/٣١ م - بيان (أ)			

٢٠٢٥ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٧,٩٧٧,٨٥٩	(٦١٦,٧٥١)	٢٩,٤١٥,٧١٤	٣٦,٧٧٦,٨٢٢
٧٣,٣٧٥	(١,٥٥٨,٣٦٠)	٥,٢٥٩,٢٩٥	٣,٧٧٤,٣١٠
٨,٠٥١,٢٣٤	(٢,١٧٥,١١١)	٣٤,٦٧٥,٠٠٩	٤٠,٥٥١,١٣٢
الرصيد في ٢٠٢٥/٤/١ م			
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)			
الرصيد في ٢٠٢٥/٦/٣٠ م - بيان (أ)			