

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 ٣٠/٩/٢٠٢٥م

## فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/٩/٣٠ 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 ٢٠٢٥/٩/٣٠م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٥/٧/١م حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠م ، 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 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 : ١٤٤٧/٧/٢٣ هـ  
الموافق : ٢٠٢٦/١/١٢ 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 ٢٠٢٥/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٥/٦/٣٠ م	٢٠٢٥/٩/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
		<b>الأصول المتداولة :-</b>
٧,٨٣٢,٤٥٨	٣,٦٦٤,٢٤٨	النقد وما في حكمه
١,٣٣٤,٥٢٦	١,٣٢٦,٨٧١	أرصدة مدينة أخرى
٥٥٠,٠٠٠	.	إيرادات مستحقة
<u>٩,٧١٦,٩٨٤</u>	<u>٤,٩٩١,١١٩</u>	<b>إجمالي الأصول المتداولة</b>
		<b>الأصول غير المتداولة :-</b>
١,١٧١,٤٣٥	١,١٧١,٤٣٥	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٢,٥٣٠,٠٧٦	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
٥٧٣,٠٦١	١,٣٣١,٣٣٧	مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف
<u>٣٠,٨٧٣,٧٦٩</u>	<u>٣٧,٤٠٧,٠٤٥</u>	<b>إجمالي الأصول غير المتداولة</b>
<u>٤٠,٥٩٠,٧٥٣</u>	<u>٤٢,٣٩٨,١٦٤</u>	<b>إجمالي الأصول</b>
		<b>الإلتزامات غير المتداولة :-</b>
٣٩,٦٢١	٣٩,٦٢١	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣٩,٦٢١</u>	<u>٣٩,٦٢١</u>	<b>إجمالي الإلتزامات غير المتداولة</b>
<u>٣٩,٦٢١</u>	<u>٣٩,٦٢١</u>	<b>إجمالي الإلتزامات</b>
		<b>صافي الأصول :-</b>
٨,٠٥١,٢٣٤	٨,٥١٩,٠٢٤	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
(٢,١٧٥,١١١)	(٢,٩٢٧,٥٩٢)	صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
٣٤,٦٧٥,٠٠٩	٣٦,٧٦٧,١١١	صافي أصول الأوقاف - بيان (د)
<u>٤٠,٥٥١,١٣٢</u>	<u>٤٢,٣٥٨,٥٤٣</u>	<b>إجمالي صافي الأصول - بيان (د)</b>
<u>٤٠,٥٩٠,٧٥٣</u>	<u>٤٢,٣٩٨,١٦٤</u>	<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 ٢٠٢٥/٧/١ م حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠ م

بيان (ب)

٢٠٢٥/٦/٣٠ م	٢٠٢٥/٩/٣٠ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
١٣٢,٣٥٥	١٣٥,٣٠٢	.	١٣٥,٣٠٢	.	<b>بنود الدخل :-</b>
٨٥٦	١,١٧٧	.	١,١٧٧	.	تبرعات نقدية - مقيدة
١٤٢,٦٦٣	١١٣,٤٣٥	.	١١٣,٤٣٥	.	أوامر مستديمة
٣٣,٤٨٣	٢٥,٧٤٧	.	.	٢٥,٧٤٧	زكاة
١٦,٨٦٧	٥٨٥	.	٥٨٥	.	التبرع العام
٥٥٠,٠٠٠	٥٥٣,٠٠٠	.	.	٥٥٣,٠٠٠	دعم منصة التبرعات الوطنية
٥,٢٥٩,٩٥٢	٢,٠٩٣,٠٦١	٢,٠٩٣,٠٦١	.	.	إيرادات إيجارات
٦,١٣٦,١٧٦	٢,٩٢٢,٣٠٧	٢,٠٩٣,٠٦١	٢٥٠,٤٩٩	٥٧٨,٧٤٧	تبرعات أوقاف
					<b>إجمالي بنود الدخل</b>
					<b>المصروفات :-</b>
٤٩١,٥٠٣	٨٧,١٨٣	.	.	٨٧,١٨٣	مصاريف عمومية وإدارية
١,٥٧٩,٤٥٧	١,٠٠٦,٢٠٦	.	١,٠٠٢,٩٨٠	٣,٢٢٦	مصاريف الأنشطة
٢٧٠,٧٨٨	.	.	.	.	مصاريف الزكاة
٦٥٧	٩٥٩	٩٥٩	.	.	مصاريف الأوقاف
١٢,٢٢٥	١٦,٤٢٤	.	.	١٦,٤٢٤	مصاريف جمع الأموال
٧,٢٣٦	٤,١٢٤	.	.	٤,١٢٤	مصاريف الحوكمة
(٢,٣٦١,٨٦٦)	(١,١١٤,٨٩٦)	(٩٥٩)	(١,٠٠٢,٩٨٠)	(١١٠,٩٥٧)	<b>إجمالي المصروفات</b>
٣,٧٧٤,٣١٠	١,٨٠٧,٤١١	٢,٠٩٢,١٠٢	(٧٥٢,٤٨١)	٤٦٧,٧٩٠	<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 ٢٠٢٥/٧/١م حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٥/٦/٣٠م	٢٠٢٥/٩/٣٠م	
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</u>
٣,٧٧٤,٣١٠	١,٨٠٧,٤١١	التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(١١٥,٤٨٧)	٧,٦٥٥	أرصدة مدينة أخرى
(٥٥٠,٠٠٠)	٥٥٠,٠٠٠	إيرادات مستحقة
(٦٦٥,٤٨٧)	٥٥٧,٦٥٥	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٣,١٠٨,٨٢٣	٢,٣٦٥,٠٦٦	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٣٨١,٦٩٤)	(٧٥٨,٢٧٦)	إضافات مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف
٠	(٥,٧٧٥,٠٠٠)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارات
(٣٨١,٦٩٤)	(٦,٥٣٣,٢٧٦)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
٢,٧٢٧,١٢٩	(٤,١٦٨,٢١٠)	صافي التغير في رصيد النقدية
٥,١٠٥,٣٢٩	٧,٨٣٢,٤٥٨	صافي النقد أول الفترة
٧,٨٣٢,٤٥٨	٣,٦٦٤,٢٤٨	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 ٢٠٢٥/٧/١ م حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠ م بيان (د)

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)			

٢٠٢٥ م			
صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
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)			