

الرقم :
التاريخ :
المشروعات :



جمعية تحفيظ القرآن الكريم بواحد: ليته

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد
منطقة مكة المكرمة
جمعية تحفيظ القرآن الكريم بواحد: ليته
ترخيص رقم ٤/٢

تقرير المحاسب القانوني

١٤٣٧هـ

92 000 4952

www.lqs.org.sa

info@lqs.org.sa

P.O.Box 3332-Taif
21944

بسم الله الرحمن الرحيم

السادة/الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
جمعية خيرية
الطائف - المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد

نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه (جمعية خيرية) كما هو عليه في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هجرية وقائمة الدخل والتدفقات النقدية والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٣) المعتبرة جزءاً من هذه القوائم المالية المعدة من قبل إدارة الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها فقد كانت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها واشتملت على فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورة لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

التحفظ:

لم يتم تزويدنا بمصادقات الذمم المدينة والدائنة كما في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هجرية.

رأي متحفظ:

وفي رأينا فيما عدا ما ورد في فقرة التحفظ أعلاه فإن القوائم المالية ككل:

تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه كما هو في تاريخ ١٤٣٧/١٢/٣٠ هجرية ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح.

عبد المنعم محمود أمين

محاسب قانوني

ترخيص رقم (١٤٧)



الطائف في ١٤٣٨/٦/٢٠ هجرية

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (أ)

قائمة المركز المالي كما في ٣٠ / ١٢ / ١٤٣٧ هـ

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	إيضاح	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		
٦٣٨,٩٤٤ ٠٠	١,٤٠٥,٤٨١ ٧٨	٣	الأصول:
١,٨٦٤,٠٠١ ٠٠	٢,٩٦٤,٠٠١ ٠٠	٤	الأصول المتداولة:
			النقد والنقد المماثل
			المدينون
٢,٥٠٢,٩٤٥ ٠٠	٤,٣٦٩,٤٨٢ ٧٨		مجموع الأصول المتداولة
١٣,٥٩٨,٧٦١ ٠٠	٤,٦١٥,٥٨٧ ٠٠	٥	الأصول غير المتداولة:
١٣,٥٩٨,٧٦١ ٠٠	٤,٦١٥,٥٨٧ ٠٠		مشروعات تحت التنفيذ
			مجموع الأصول غير المتداولة
٤٧,٧٣٠,٥٣٤ ٠٠	٦٣,٠٤٢,١٤٦ ٠٠	٦	الأصول الثابتة:
(١٢,٧٢٠,٧٠٥ ٠٠)	(١٤,٧٦٩,٧١٤ ٠٠)		تكلفة الأصول الثابتة
٣٥,٠٠٩,٨٢٩ ٠٠	٤٨,٢٧٢,٤٣٢ ٠٠		ناقصاً: مجمع الإستهلاك
٥١,١١١,٥٣٥ ٠٠	٥٧,٢٥٧,٥٠١ ٧٨		صافي القيمة الدفترية
			مجموع الأصول
١,٩٨٠,٠٠٠ ٠٠	٥,٣١٢,٢٩٢ ٠٠	٧	الخصوم وحقوق الجمعية:
١٣,٥٠٠ ٠٠	١٥٠,٠٠٠ ٠٠	٨	الخصوم المتداولة:
	١٦,٥٠٠ ٠٠	٩	الدائنون
١,٩٩٣,٥٠٠ ٠٠	٥,٤٧٨,٧٩٢ ٠٠		أرصدة دائنة أخرى
٣١١,٧٩٢ ٠٠	٩٥٦,٣٢١ ٠٠	١٠	المصروفات المستحقة
٤٢,١٥٧,٦٥٤ ٠٠	٤٨,٨٠٦,٢٤٣ ٠٠		مجموع الخصوم المتداولة
٦,٦٤٨,٥٨٩ ٠٠	٢,٠١٦,١٤٥ ٧٨		الخصوم غير المتداولة:
٤٨,٨٠٦,٢٤٣ ٠٠	٥٠,٨٢٢,٣٨٨ ٧٨		المخصصات
٥١,١١١,٥٣٥ ٠٠	٥٧,٢٥٧,٥٠١ ٧٨		حقوق الجمعية:
			مال الجمعية
			صافي الفائض - قائمة (ب)
			مجموع حقوق الجمعية
			مجموع الخصوم وحقوق الجمعية

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه
(جمعية خيرية)

الطائف - المملكة العربية السعودية

قائمة (ب)

قائمة الدخل للسنة المالية المنتهية في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	إيضاح	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		
١٩,٨٩٠,٩٤٧ ٠٠	١٤,٦٨٨,١٠٥ ٧٨	١١	الإيرادات: إيرادات النشاط
(٤,٩٥٨,٦٦٧ ٠٠)	(١,١٥٤,٦٧١ ٠٠)	١٢	نقصا: المصروفات الإدارية والعمومية
(٦,٥٢٨,٣٣١ ٠٠)	(٨,٧٢٤,٢٣٥ ٠٠)	١٣	مصرفات الأنشطة
(٣٠٦,١٦٢ ٠٠)	(٢٩١,٢٨٢ ٠٠)		مصاريف الزكاة الموزعة
	(٤٥٢,٧٦٣ ٠٠)		مخصص إيجارات غير مسدده
(١,٤٤٩,١٩٨ ٠٠)	(٢,٠٤٩,٠٠٩ ٠٠)		إستهلاك الأصول الثابتة
٦,٦٤٨,٥٨٩ ٠٠	٢,٠١٦,١٤٥ ٧٨		صافي الفائض

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٧/١٣/٣٠هـ

قائمة (ج)

إيضاح

كلي هـلله ريال سعودي	جزئي هـلله ريال سعودي	أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:
	٢,٠١٦,١٤٥ ٧٨	صافي فائض السنة المالية
	٢,٠٤٩,٠٠٩ ٠٠	يضاف بنود لا تتطلب استخدام النقد:
		إستهلاك الموجودات الثابتة
٤,٠٦٥,١٥٤ ٧٨		
		التغير في رأس المال العامل:
	(١,١٠٠,٠٠٠ ٠٠)	الزيادة في المدينون
	٣,٣٣٢,٢٩٢ ٠٠	الزيادة في الدائنون
	١٥٠,٠٠٠ ٠٠	الزيادة في أرصدة دائنة أخرى
	٣,٠٠٠ ٠٠	الزيادة في المصروفات المستحقة
٢,٣٨٥,٢٩٢ ٠٠		
٦,٤٥٠,٤٤٦ ٧٨		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية
		ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية:
	٨,٩٨٣,١٧٤ ٠٠	النقص في مشروعات تحت التنفيذ
	(١٥,٣١١,٦١٢ ٠٠)	الزيادة في الموجودات الثابتة
(٦,٣٢٨,٤٣٨ ٠٠)		صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية
		ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:
	(٦,٦٤٨,٥٨٩ ٠٠)	الفائض الموزع
	٦٤٤,٥٢٩ ٠٠	الزيادة في المخصصات
	٦,٦٤٨,٥٨٩ ٠٠	الزيادة في مال الجمعية
٦٤٤,٥٢٩ ٠٠		صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
٧٦٦,٥٣٧ ٧٨		صافي الفائض النقدي خلال السنة المالية
٦٣٨,٩٤٤ ٠٠		يضاف: النقد والنقد المماثل أول المدة
١,٤٠٥,٤٨١ ٧٨		النقد والنقد المماثل آخر المدة

(٣)

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية)

