

الرقم :
التاريخ :
المشروعات :



جمعية تحفيظ القرآن الكريم بوادي ليته

المملكة العربية السعودية
وزارة الشؤون الإسلامية والدعوة والإرشاد
منطقة مكة المكرمة
جمعية تحفيظ القرآن الكريم بوادي 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 وإشتملت 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 / ١٣ / ١٤٣٧ هـ

١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	إيضاح	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		
٦٣٨,٩٤٤ ٠٠	١,٤٠٥,٤٨١ ٧٨	٣	الأصول: الأصول المتداولة:
١,٨٦٤,٠٠١ ٠٠	٢,٩٦٤,٠٠١ ٠٠	٤	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: مشروعات تحت التنفيذ
١٣,٥٩٨,٧٦١ ٠٠	٤,٦١٥,٥٨٧ ٠٠		مجموع الأصول غير المتداولة
٤٧,٧٣٠,٥٣٤ ٠٠	٦٣,٠٤٢,١٤٦ ٠٠	٦	الأصول الثابتة: تكلفة الأصول الثابتة
(١٢,٧٢٠,٧٠٥ ٠٠)	(١٤,٧٦٩,٧١٤ ٠٠)		ناقصاً: مجمع الإستهلاك
٣٥,٠٠٩,٨٢٩ ٠٠	٤٨,٢٧٢,٤٣٢ ٠٠		صافي القيمة الدفترية
٥١,١١١,٥٣٥ ٠٠	٥٧,٢٥٧,٥٠١ ٧٨		مجموع الأصول الخصوم وحقوق الجمعية:
١,٩٨٠,٠٠٠ ٠٠	٥,٣١٢,٢٩٢ ٠٠	٧	الخصوم المتداولة:
١٣,٥٠٠ ٠٠	١٥٠,٠٠٠ ٠٠	٨	الدائنون
١,٩٩٣,٥٠٠ ٠٠	١٦,٥٠٠ ٠٠	٩	أرصدة دائنة أخرى المصروفات المستحقة
٣١١,٧٩٢ ٠٠	٥,٤٧٨,٧٩٢ ٠٠		مجموع الخصوم المتداولة
٤٢,١٥٧,٦٥٤ ٠٠	٩٥٦,٣٢١ ٠٠	١٠	الخصوم غير المتداولة: المخصصات
٦,٦٤٨,٥٨٩ ٠٠	٤٨,٨٠٦,٢٤٣ ٠٠		حقوق الجمعية:
٤٨,٨٠٦,٢٤٣ ٠٠	٢,٠١٦,١٤٥ ٧٨		مال الجمعية
٥١,١١١,٥٣٥ ٠٠	٥٠,٨٢٢,٣٨٨ ٧٨		صافي الفائض - قائمة (ب)
٥١,١١١,٥٣٥ ٠٠	٥٧,٢٥٧,٥٠١ ٧٨		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 ١٣/٣٠/١٤٣٧هـ

١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	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	مصروفات الأنشطة
(٣٠٦,١٦٢ ٠٠)	(٢٩١,٢٨٢ ٠٠)		مصارييف 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 ٣٠/١٢/١٤٣٧هـ

قائمة (ج)

إيضاح

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

(٣)

النقد والنقد المماثل آخر المدة

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

