

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

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

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ،،، وبعد

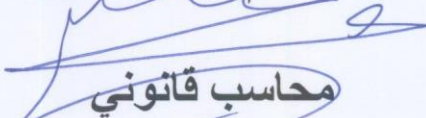
نطاق المراجعة:

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه ( جمعية خيرية ) كما هو عليه في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هجرية وقائمة الدخل والتدفقات النقدية والإيضاحات من رقم (١) إلى رقم (١٢) 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 ضرورية لتكوين درجة معقولة من القناعة تمكنا من إبداء الرأي على القوائم المالية.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة مع هذا التقرير في الصفحات رقم (٣-٥) ككل:

تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه كما هو في تاريخ ١٤٣٩/١٢/٣٠ هجرية وكذلك نتائج تقييم أداء 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 ١٤٤٠/٤/٢٠ هجرية

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

### (جمعية خيرية)

### الطائف - المملكة العربية السعودية

#### قائمة (أ)

#### قائمة المركز المالي كما في ٣٠ / ١٢ / ١٤٣٩ هجرية

١٤٣٨ هـ	١٤٣٩ هـ	إيضاح	الأصول:
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		الأصول المتداولة:
٢,٣٦٥,٤٨٣ ٠٠	١,٠١٧,٩٩٢ ٠٠	٣	النقد والنقد المماثل
١,٦٦٠,٠٠١ ٠٠	١,٤٨٥,٠٠١ ٠٠	٤	المدينون
٤,٠٢٥,٤٨٤ ٠٠	٢,٥٠٢,٩٩٣ ٠٠		مجموع الأصول المتداولة
٤,٧٤٩,٠٢٢ ٠٠	٤,٨٦٥,٠٢٢ ٠٠	٥	الأصول غير المتداولة:
٤,٧٤٩,٠٢٢ ٠٠	٤,٨٦٥,٠٢٢ ٠٠		مشروعات تحت التنفيذ
			مجموع الأصول غير المتداولة
٦٣,٢٤٤,١٤٦ ٠٠	٦٣,٢٦٩,١٤٦ ٠٠	٦	الأصول الثابتة:
(١٦,٨٥٨,٥٣٣ ٠٠)	(١٨,٩٥٢,٣٥١ ٠٠)		تكلفة الأصول الثابتة
٤٦,٣٨٥,٦١٣ ٠٠	٤٤,٣١٦,٧٩٥ ٠٠		ناقصاً: مجمع الإستهلاك
٥٥,١٦٠,١١٩ ٠٠	٥١,٦٨٤,٨١٠ ٠٠		صافي القيمة الدفترية
٥,٣١٢,٢٩٢ ٠٠	٤,٣١٢,٢٩٢ ٠٠	٧	مجموع الأصول
١٦,٥٠٠ ٠٠	٢٠,٥٠٠ ٠٠	٨	الخصوم وحقوق الجمعية:
٥,٣٢٨,٧٩٢ ٠٠	٤,٣٣٢,٧٩٢ ٠٠		الخصوم المتداولة:
١,٦١٩,١٢٦ ٠٠	٢,٢٣٥,٠٧٨ ٠٠	٩	الدائنون
٥٠,٦٩٦,٣٨٨ ٠٠	٤٨,٢١٢,٢٠١ ٠٠		المصروفات المستحقة
(٢,٤٨٤,١٨٧ ٠٠)	(٣,٠٩٥,٢٦١ ٠٠)		مجموع الخصوم المتداولة
٤٨,٢١٢,٢٠١ ٠٠	٤٥,١١٦,٩٤٠ ٠٠		الخصوم غير المتداولة:
٥٥,١٦٠,١١٩ ٠٠	٥١,٦٨٤,٨١٠ ٠٠		المخصصات
			حقوق الجمعية:
			مال الجمعية
			صافي العجز - قائمة (ب)
			مجموع حقوق الجمعية
			مجموع الخصوم وحقوق الجمعية

(تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) 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 ٣٠/١٢/١٤٣٩هـ

١٤٣٨هـ	١٤٣٩هـ	إيضاح	
هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي		
١١,٠٧٢,٢٣٨ ٠٠	٩,٩٦١,٢٢٠ ٠٠	١٠	الإيرادات: إيرادات النشاط
(١,٨٧٠,٤٦١ ٠٠)	(١,٩٨٤,٨٠٣ ٠٠)	١١	ناقصا: المصروفات الإدارية والعمومية
(٨,٩٢٤,٨٨٠ ٠٠)	(٨,٣٥٣,٦٨٧ ٠٠)	١٢	مصروفات الأنشطة
(٣٠٩,٢٥٠ ٠٠)	(٣٢٥,٠٠٠ ٠٠)		مصاريق الزكاة الموزعة
(٣٦٣,٠١٦ ٠٠)	(٢٩٩,١٧٣ ٠٠)		مخصص إيجارات غير مسدده
(٢,٠٨٨,٨١٨ ٠٠)	(٢,٠٩٣,٨١٨ ٠٠)		إستهلاك الأصول الثابتة
<u>(٢,٤٨٤,١٨٧ ٠٠)</u>	<u>(٣,٠٩٥,٢٦١ ٠٠)</u>		صافي العجز

( تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية )

## الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بوادي ليه

### قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ١٤٣٩/١٢/٣٠ هـ

#### قائمة (ج)

#### إيضاح

	جزئي	كلي
	هـلله ريال سعودي	هـلله ريال سعودي
أولاً: التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية:		
صافي عجز السنة المالية	(٢,٤٨٤,١٨٧ ٠٠)	
يضاف بنود لا تتطلب استخدام النقد:		
إستهلاك الموجودات الثابتة	٢,٠٨٨,٨١٨ ٠٠	
		(٣٩٥,٣٦٩ ٠٠)
التغير في رأس المال العامل:		
النقص في المدينون	١,٣٠٤,٠٠٠ ٠٠	
النقص في أرصدة دائنة أخرى	(١٥٠,٠٠٠ ٠٠)	
		١,١٥٤,٠٠٠ ٠٠
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التشغيلية		٧٥٨,٦٣١ ٠٠
ثانياً: التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية:		
الزيادة في مشروعات تحت التنفيذ	(١٣٣,٤٣٥ ٠٠)	
الزيادة في الموجودات الثابتة	(٢٠٢,٠٠٠ ٠٠)	
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية		(٣٣٥,٤٣٥ ٠٠)
ثالثاً: التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية:		
الفائض الموزع	(٢,٠١٦,١٤٥ ٧٨)	
الزيادة في مال الجمعية	٢,٠١٦,١٤٥ ٧٨	
الزيادة في المخصصات	٦٦٢,٨٠٥ ٠٠	
النقص في مال الجمعية	(١٢٥,٩٩٩ ٧٨)	
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية		٥٣٦,٨٠٥ ٢٢
صافي الفائض النقدي خلال السنة المالية		٩٦٠,٠٠١ ٢٢
يضاف: النقد والنقد المماثل أول المدة		١,٤٠٥,٤٨١ ٧٨
		٢,٣٦٥,٤٨٣ ٠٠

#### (٣)

#### النقد والنقد المماثل آخر المدة

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