



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض  
الرياض - المملكة العربية السعودية  
تقرير المراجعة  
والقوائم المالية في ٣٠/١٢/١٤٣٧هـ

AUDIT



ناصر الكنهل محاسبون قانونيون واستشاريون - ترخيص رقم ٤١٠ - الرقم الموحد ٩٢٠٠٠٢٠٨٢ www.kaudit.com ص ب ٦٩٩٥ - الرياض ١٢٤٧١ وحدة رقم ٢:

المحترمين

السادة / الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض.

منطقة الرياض - المملكة العربية السعودية

### تقرير مراجع حسابات

وبعد،،،،

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

نطاق المراجعة

لقد راجعنا قائمة المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض كما هي عليه في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغير في صافي الأصول عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (١٧) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية والمقدمة لنا مع كافة البيانات والمعلومات التي طلبناها.

إن هذه القوائم المالية هي مسؤولية إدارة الجمعية وإن مسؤوليتنا هي إبداء رأينا على القوائم المالية بناء على المراجعة التي أجريناها، وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية، واشتملت على إجراء فحص السجلات المحاسبية والإجراءات الأخرى التي رأيناها ضرورية لتكون درجة معقولة من القناعة تمكننا من إبداء رأينا حول القوائم المالية.

تحفظ : كما هو مبين في الإيضاح رقم (٨) لم نتمكن من الحصول على القوائم المالية لمشروع الشارقة ببارك سنتر والبالغ مساهمة الجمعية فيه بمبلغ (٥٠٧٠٠٠٠٠٠ ريال) سعودي كما في ٢٠/٣٠/١٤٣٧ هـ وذلك لإعادة تقييم هذا الاستثمار والتحقق من قيمته.

رأي متحفظ: وفي رأينا أن القوائم المالية المذكورة ككل:

- فيما عدا ما ورد في فقرة التحفظ فإنها تظهر بعدل المركز المالي للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمنطقة الرياض كما هي عليه في ٣٠ ذو الحجة ١٤٣٧ هـ ، ونتائج أعمالها وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ في ضوء العرض والإفصاح للمعلومات التي تحتوي عليها القوائم وفقاً لمعايير المحاسبة المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية والمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

محاسب ومراجع قانوني

ناصر محمد عبد الله الكنهل

ترخيص رقم (٤١٠)



حرر في : ١٤٣٨/٠٣/٠٥ هـ

الموافق : ٢٠١٦/١٢/٠٤ م

٠٦٣/م/٣٨

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة الرياض

قائمة المركز المالي كما في ١٤٣٧/١٢/٣٠ هـ

[ قائمة أ ]			
١٤٣٦ هـ	١٤٣٧ هـ	إيضاح	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي		
			الأصول
			الأصول المتداولة
٢٢,٨٥٧,٩٥٣	١٧,٠٧١,٦٤٥	٣	النقدية
٥٧٥,٠٨٣	٦٢٤,٧٩٦	٤	ذمم مدينة أخرى
<u>٢٣,٤٣٣,٠٣٦</u>	<u>١٧,٦٩٦,٤٤١</u>		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول الثابتة
٢٥,٠١١,٧٦٣	٣٦,٢٤٩,٧١٩	٥	مشروعات تحت التنفيذ
١٠٩,٤١٣,٣٧٢	١١٤,١٢١,٢٥٥	٦	صافي الأصول الثابتة
<u>١٣٤,٤٢٥,١٣٥</u>	<u>١٥٠,٣٧٠,٩٧٤</u>		إجمالي الأصول الثابتة
			أصول مستثمرة
٥٧٩,٦٦١,٤٤٨	٥٦٦,٥٥٠,٩٤١	٧	صافي الأصول المستثمرة
٥,٧٠٠,٠٠٠	٥,٧٠٠,٠٠٠	٨	استثمارات عقارية طويلة الاجل
<u>٥٨٥,٣٦١,٤٤٨</u>	<u>٥٧٢,٢٥٠,٩٤١</u>		إجمالي الأصول المستثمرة
<u>٧٤٣,٢١٩,٦١٩</u>	<u>٧٤٠,٣١٨,٣٥٦</u>		إجمالي الأصول
			الإلتزامات وصافي الأصول
٤١,٥٤٠,٢٥٦	٣٨,٦٧٥,٣٢٣	٩	مستحقات وأرصدة دائنة أخرى
٤٧,٠٤٦,٣٠٩	٦٤,٨١٦,٠١٢	١٠	الجزء المتداول من التسهيلات الإئتمانية
١٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	١١	قرض حسن قصير الأجل
١,٠٠٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠		الجزء المتداول من القرض الحسن
<u>٩٩,٥٨٦,٥٦٥</u>	<u>١١٥,٤٩١,٣٣٥</u>		إجمالي الإلتزامات المتداولة
			الإلتزامات غير المتداولة
٢٩٤,٠٣٩,٤٣٢	٢٤٦,٩٩٣,١٢٣	١٠	الجزء غير المتداول من التسهيلات الإئتمانية
٩,٠٠٠,٠٠٠	٨,٠٠٠,٠٠٠		الجزء غير المتداول من القرض الحسن
٤٨٧,١٠٧	٥٩٥,٣١٤		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٣٠٣,٥٢٦,٥٣٩</u>	<u>٢٥٥,٥٨٨,٤٣٧</u>		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>٤٠٣,١١٣,١٠٤</u>	<u>٣٧١,٠٧٩,٧٧٢</u>		إجمالي الإلتزامات
			صافي الأصول
			مال الجمعية
١٨٣,٦٢٣,٧٠٧	٢١٢,٦٣٧,١٥٧	د	صافي الأصول غير المقيدة
٦٣,٥٨١,١٣٤	٣٦,٩٤١,١٨٩	د	صافي الأصول المقيدة
٥٢,١٩١,٠١٢	٤٣,٩٥١,٤٧١	د	صافي أصول الأوقاف
٤٠,٧١٠,٦٦٢	٧٥,٧٠٨,٧٦٧	د	إجمالي صافي الأصول
<u>٣٤٠,١٠٦,٥١٥</u>	<u>٣٦٩,٢٣٨,٥٨٤</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول
<u>٧٤٣,٢١٩,٦١٩</u>	<u>٧٤٠,٣١٨,٣٥٦</u>		

تعد الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية



الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم في منطقة الرياض

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ١٤/٣٠/١٤٣٧هـ

[ قائمة ب ]					إيضاح	البيانات
١٤٣٦هـ	١٤٣٧هـ	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة		
ريال سعودي	إجمالي					الإيرادات والمكاسب
.	٧١,٢٩٧,٠١٧	.	٧١,٢٩٧,٠١٧	.		إيرادات مراكز ومدارس وحلقات
٣٠,٩٠٧,٨٧٢	٣٧,٣٢٢,٣٣١	.	.	٣٧,٣٢٢,٣٣١		إيرادات العقارات
٥٠,٠٤٤,٥٦٠	٥٩,١١٥,٢٣٥	٣٤,٦١٩,١٠٥	٣,٧٨٤,٤٨٤	٢٠,٧١١,٦٤٦	١٢	تبرعات وهبات
٧,٤٠٢,٦٥٢	٨,١٦١,٣٨٢	.	.	٨,١٦١,٣٨٢		استقطاعات وأوامر مستديمة
١,٣٣٣,١٩٢	١,٢٩٥,٦٥٠	.	.	١,٢٩٥,٦٥٠	١٣	أخرى
٧,٠٨٠,٢٤٢	٢,٧٧٧,٦٠٨	.	٢,٧٧٧,٦٠٨	.		الزكاة
.	٣٧٩,٠٠٠	٣٧٩,٠٠٠	.	.		تبرعات عينية
٩٦,٧٦٨,٥١٨	١٨٠,٣٤٨,٢٢٣	٣٤,٩٩٨,١٠٥	٧٧,٨٥٩,١٠٩	٦٧,٤٩١,٠٠٩		مجموع الإيرادات والمكاسب
المصروفات والخسائر						
.	٧٥,٨٠٨,٩٤٦	.	٧٥,٨٠٨,٩٤٦	.		مصروفات مراكز ومدارس وحلقات
٨,٧٠٨,٩٢٤	٨,٩٨٧,٥٠٣	.	.	٨,٩٨٧,٥٠٣	١٤	مصروفات جمع تبرعات وهبات
٥٣,٣٤٣,٧٥٣	٦٠,٤٩١,٥٤٦	.	٧,٥١٢,٠٩٦	٥٢,٩٧٩,٤٥٠	١٥	مصروفات خدمات تشغيلية
١٨,٤٣٦,١٨٧	٢٢,٤١٠,٦٢٩	.	.	٢٢,٤١٠,٦٢٩	١٦	مصروفات عمومية وإدارية
١٨,١٣٥,٧٩٢	١٢,٥٣٠,٩٨٠	.	٢,٧٧٧,٦٠٨	٩,٧٥٣,٣٧٢		مصروفات أعباء تمويلية
٩٨,٦٢٤,٦٥٦	١٨٠,٢٢٩,٦٠٤	.	٨٦,٠٩٨,٦٥٠	٩٤,١٣٠,٩٥٤		اجمالي المصروفات
(١,٨٥٦,١٣٨)	١١٨,٦١٩	٣٤,٩٩٨,١٠٥	(٨,٢٣٩,٥٤١)	(٢٦,٦٣٩,٩٤٥)		التغير في صافي الأصول

تعد الإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٧) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

