

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمدينة الدمام  
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
تقرير فحص المعلومات الأولية  
والقوائم المالية كما في ٠٦/٣٠ / ٢٠٢١ م



## تقرير فحص المعلومات الأولية

المحترمين

السادة / مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمنطقة الشرقية  
(منشأة غير هادفة للربح)

الدمام، المملكة العربية السعودية

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته،،،

لقد فحصنا قائمة البيانات الأولية المرفقة للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمنطقة الشرقية (منشأة غير هادفة للربح) والتي تشمل بيان بالسجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية، وبيان بالتبرعات والإيرادات وبيان بمصاريف الجمعية للفترة من ١ ابريل ٢٠٢١م حتى ٣٠ يونيو ٢٠٢١م وبيان بالأصول الثابتة كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م والمعدة من قبل إدارة الجمعية والمقدمة لنا مع كافة المعلومات والبيانات التي طلبناها، وإن هذه البيانات المالية الأولية هي مسؤولية إدارة الجمعية وتتمثل مسؤوليتنا في إبداء استنتاج بشأن هذه المعلومات المالية الموجزة استنادا إلى فحصنا.

## نطاق الفحص:

لقد قمنا بالفحص وفقا للمعيار الدولي لارتباطات الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية" المعتمد في المملكة العربية السعودية ويتألف فحص المعلومات المالية الأولية من طرح استفسارات بشكل أساسي على الأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية، وتطبيق إجراءات تحليلية وغيرها من إجراءات الفحص. ويعد الفحص أقل بكثير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. وتبعاً لذلك فإنه لا يمكننا الوصول إلى تأكيدات باننا سنكون على دراسة بجميع الأمور المهمة التي يمكن اكتشافها خلال أي من عمليات المراجعة وبناء عليه فإننا لا نبدي أي رأي مراجعة.

## نتيجة الفحص:

استنادا إلى فحصنا، فلم ينم إلى علمنا شي يجعلنا نعتقد ان البيانات المالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢١م المرفقة للجمعية غير معدة من جميع النواحي الجوهرية وفقا للمتطلبات النظامية.

٢٠٢١ / ٠٩ / ١٢م

١٤٤٣ / ٠٢ / ٠٥هـ

١٢/د/٢١

معاذ عبدالله عبدالعزيز الكنهل

محاسب ومراجع قانوني

ترخيص رقم (٥٧٥)



## الفهرس :

- ١- البيانات الأساسية للجمعية
- ٢- السجلات والمستندات
- ٣- الأصول
- ٤- بيانات الإلتزامات وصافي الأصول
- ٥- تقرير التبرعات والإيرادات
- ٦- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)

## ١- البيانات الأساسية للجمعية

### ● البيانات العامة

- أسم الجمعية : الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بالمنطقة الشرقية
- صافي الأصول : .....
- رقم وتاريخ التسجيل : (٣٠٩٠)
- تاريخ التأسيس : ١٣٨٨هـ
- النشاط : تهدف الجمعية إلى تحفيظ القرآن الكريم - تلاوة وحفظاً
- العنوان: الدمام
- بيانات التواصل : .....
- الهاتف : ٨١١٣٥٥٦
- الفاكس : ٨١١٢٨٦٨
- الايميل : [ado@quran-er.org.sa](mailto:ado@quran-er.org.sa)
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٥٨٢٤٠٠٤

٢- السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
-	-	-	-	لا	نعم	دفتر اليومية
-	-	-	-	لا	نعم	دفتر الاستاذ العام
-	-	-	-	لا	نعم	دفتر الجرد
-	-	-	-	لا	نعم	سجل الاصول الثابتة
-	-	-	-	لا	نعم	دفتر الصندوق
-	-	-	-	لا	نعم	دفتر البنك
-	-	-	-	لا	نعم	سجل العهدة
-	-	-	-	لا	نعم	سجل العضوية
-	-	-	-	لا	نعم	سجل اجتماعات مجلس الادارة
-	-	-	-	لا	نعم	سجل التبرعات العينية ( خيرية )
-	-	-	-	لا	نعم	سجل التبرعات النقدية ( خيرية )
<u>المستندات</u>						
-	-	-	-	لا	نعم	سند القبض ( نقدي )
-	-	-	-	لا	نعم	سند استلام ( عيني )
-	-	-	-	لا	نعم	سند الصرف
-	-	-	-	لا	نعم	سند قيد يومية
-	-	-	-	لا	نعم	كروت الصنف
-	-	-	-	لا	نعم	اذن صرف عيني ( اخراج )
-	-	-	-	لا	نعم	اذن استلام عيني ( ادخال )



٣- الأصول بتاريخ ٣١ يونيو ٢٠٢١ م

رقم الحساب	اسم الحساب	٣١ يونيو ٢٠٢١ م	٣١ يونيو ٢٠٢٠ م
1	الأصول		
11	الأصول المتداولة		
111	النقدية في الصناديق والبنوك	٧,٩٥٦,٤٠١	٥,٤١٠,٩٤٦
114	الذمم المدينة	٣,٨٦٧,١٠٣	٢,٧٧١,٤٨٥
115	مصرفات مدفوعة مقدماً	٥٣٦,٦٦٠	٤٦٨,٠١٥
116	إيرادات وتبرعات مستحقة	٣,٢٢٤,٦٦٨	١,٤٤٩,٢٦٦
117	المخزون	٤٢,١٢٠	٤٢,١٢٠
118	الحسابات الجارية للفروع " أطراف ذات علاقة "	٠	٠
	إجمالي الأصول المتداولة	١٥,٦٢٦,٩٥٢	١٠,١٤١,٨٣٢
12	الأصول غير المتداولة		
121	الأصول الثابتة	٢٦٥,٩٥٣,٦١٦	٢٥٤,٨٥٢,٩٥٧
124	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٧,٠٧٧,١٩٤	١٦,٦٧٩,٨٧٤
	إجمالي الأصول غير المتداولة	٢٧٣,٠٣٠,٨١٠	٢٧١,٥٣٢,٨٣١
13	أصول الأوقاف		
131	النقدية الموقوفة	١٧,٦٦٦,٤٤٤	١٥,٠٠١,٣٤٣
134	الأصول الثابتة الوقفية	٩٣,٨٥٣,٣٠٧	٩٣,٨٥٣,٣٠٧
	إجمالي أصول الأوقاف	١١١,٥١٩,٧٥١	١٠٨,٨٥٤,٦٥٠
	إجمالي الأصول	٤٠٠,١٧٧,٥١٣	٣٩٠,٥٢٩,٣١٣

٤- الإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٣١ يونيو ٢٠٢١ م

رقم الحساب	اسم الحساب	٣١ يونيو ٢٠٢١ م	٣١ يونيو ٢٠٢٠ م
2	الإلتزامات		
21	الإلتزامات المتداولة		
213	الذمم الدائنة	١,٥١٨,٠٢٥	٥,١٧٣,٣٨٤
214	مصروفات مستحقة	١,١٠٩,٦٤١	٤٣٨,٩٢٣
215	إيرادات وتبرعات مقدمة	٢,٣٠٦,٦٧٦	٢,٥٤٢
216	التزامات متداولة أخرى	.	١٦٧,٣١٢
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	٤,٩٣٤,٣٤٢	٥,٧٨٢,١٦١
22	الإلتزامات غير المتداولة		
224	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٣,١٦٧,٦٢٦	٤,١٩٩,٧٥٢
226	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥٤,٦٨٢,١٣٣	٤٨,٥٨٦,٥١٩
228	مجمعات الإهلاك والاستنفاد للأصول الوقفية	٢٢,٨٠٦,٦٦١	١٩,٨٥٠,٩٤٣
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٨٠,٦٥٦,٤٢٠	٧٢,٦٣٧,٢١٤
23	صافي الأصول		
231	صافي الأصول		
23101	صافي الأصول غير المقيدة	(٤٩,٧٧٧,٥٢٥)	(٤٨,١٥٤,٦٩٣)
23102	صافي الأصول المقيدة	١,٤٩٣,٠٣١	٢,٤٦١,٩٦٨
23103	صافي أصول الأوقاف	٣٦٢,٨٧١,٢٤٥	٣٥٧,٨٠٢,٦٦٣
	إجمالي صافي الأصول	٣١٤,٥٨٦,٧٥١	٣١٢,١٠٩,٩٣٨
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٤٠٠,١٧٧,٥١٣	٣٩٠,٥٢٩,٣١٣

٥- التبرعات والإيرادات لفترة من ٠١ أبريل ٢٠٢١م إلى ٣١ يونيو ٢٠٢١م

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وتبرعات غير مقيدة		تبرعات وتبرعات غير مقيدة		تبرعات وتبرعات غير مقيدة		تبرعات وتبرعات غير مقيدة		تبرعات وتبرعات غير مقيدة	
		الإجمالي	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	الإجمالي	تبرعات	الإجمالي	تبرعات
311	إيرادات وتبرعات مقيدة										
31101	زكاة	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠	٢٧٦,٠٠٠
31102	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩	٢٥١,٠٣٩
31103	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية										
31104	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية										
31105	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي										
31106	إيرادات مقيدة										
312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة										
31201	تبرعات وهيئات غير مقيدة - نقدية	٣٤٩,٨٦٤	٧٤٦٢,٤٢٨	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤
31202	تبرعات وهيئات غير مقيدة - عينية										
31203	تبرعات وهيئات غير مقيدة - خدمات تطوعية										
31204	تبرعات تخفيض التزام (خصم مطروح)										
31205	إيرادات غير مقيدة										
312	إجمالي الإيرادات والتبرعات غير المقيدة	٣٤٩,٨٦٤	٧,٤٦٢,٤٢٨	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤	٣٤٩,٨٦٤
313	إيرادات وتبرعات الأوقاف										
31301	تبرعات نقدية لبناء أو شراء أوقاف	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠
31302	تبرعات عينية أوقاف										
31303	إيرادات - ربح أوقاف	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠	٣٦٨,٠٠٠
31304	أرباح المستثمرات وقفية										
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الوقفية	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠	١,٨٨٠,٤٧٠
	الإجمالي العام	٧١٧,٨٦٤	٩,٦٢١,٥٣٧	٧١٧,٨٦٤	٩,٦٢١,٥٣٧	٧١٧,٨٦٤	٩,٦٢١,٥٣٧	٧١٧,٨٦٤	٩,٦٢١,٥٣٧	٧١٧,٨٦٤	٩,٦٢١,٥٣٧





تقرير المصروفات حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٠١ أبريل ٢٠٢١م إلى ٣١ يونيو ٢٠٢١م

مصرف الوكيفة	مصرف جميع الأورال	مصرف الاستقامة المالية			مصرف التراسج والإنشطة		المصرف الإدارية	المبلغ	الحساب	رقم الحساب
		مصرف الإستهيل	مصرف الأوقاف	مصرف الأورال	المصرف الإدارية	الحصيلة على الأنشطة				
*	*	*	*	*	*	*	*	*	المصروفات	40000000000
*	*	*	*	*	*	*	*	*	المصرف العمومية والإدارية	41000000000
*	*	*	*	*	*	*	*	*	تكاليف العمليات / الموظفين	41100000000
*	*	*	*	*	*	*	*	*	الأجور التقية	41101000000
*	*	*	*	*	*	*	*	*	الأجور التقية	41101000000
*	*	*	*	*	*	*	*	*	الأجور التقية	4110100100
*	*	*	*	*	*	*	*	*	الأجور التقية	4110100101
*	*	*	*	*	*	*	*	*	الأجور التقية	4110100102
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110100103
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110100201
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110100300
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110100301
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110100701
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110100801
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110100901
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200000
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200100
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200200
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200301
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200400
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200600
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200700
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200800
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110200900
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201000
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201100
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201401
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201500
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201601
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201700
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201800
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201900
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4110201901
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4120100000
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4120100100
*	*	*	*	*	*	*	*	*	مكافآت المعطلين	4120100101







