

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٥)
المنذوق - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠م

فهرس

صفحة بيان

- | | | |
|-----|-----|---------------------------------------|
| (٣) | | تقرير المراجع المسـتقل |
| (٤) | (أ) | قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠م |
| (٥) | (ب) | قائمة الأنشطة |
| (٦) | (ج) | قائمة التدفقات النقدية |

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزم **حفظهم الله**
المنذوق - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزم كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/٤/١ م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ م ، إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد وعرض هذه القوائم المالية الأولية المختصرة وفقاً للمعيار المحاسبي الدولي رقم (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية ، ومسؤوليتنا هي إبداء إستنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا .

نطاق الفحص :-

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباطات الفحص (٢٤١٠) " فحص المعلومات المالية الأولية " المنفذ من قبل المراجع المستقل للجمعية المعتمد في المملكة العربية السعودية . ويتكون فحص القوائم المالية الأولية المختصرة من إجراء استفسارات بشكل أساسي للأشخاص المسؤولين عن الأمور المالية والمحاسبية ، وتطبيق إجراءات تحليلية وإجراءات فحص أخرى . ويعد الفحص أقل بشكل كبير في نطاقه من المراجعة التي يتم القيام بها طبقاً للمعيار الدولي للتقارير المالية للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، وبالتالي لم نتمكن من الحصول على تأكيد بأننا سنعلم بجميع الأمور المهمة التي يمكن التعرف عليها خلال عملية المراجعة . وعليه فلن نبدي رأي مراجعة .

الاستنتاج :-

استناداً إلى فحصنا ؛ فلم يلفت انتباهنا شيء يجعلنا نعتقد بأن القوائم المالية الأولية المختصرة المرفقة غير معدة من جميع الجوانب الجوهرية ، وفقاً لمعيار المحاسبة الدولي (٣٤) " التقرير المالي الأولي " المعتمد في المملكة العربية السعودية .

عن/ شركة البدران المهنية
محاسبون ومراجعون قانونيون

مسفر بن عبدالله بدران
ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٥/٢/٢٠ هـ
الموافق : ٢٠٢٣/٩/٥ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٥)
المندق - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م بيان (أ)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	
ريــال	ريــال	<u>الأصول المتداولة :-</u>
٢٣١,٥٤٢	٢٨٥,٧٠٩	نقد لدى البنوك
٤,٧٤٢	.	الذمم المدينة
<u>٢٣٦,٢٨٤</u>	<u>٢٨٥,٧٠٩</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٦,١٦٣	٦,١٦٣	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١,٣٠٦,٦١٣	١,٣٠٦,٦١٣	الأصول الإستثمارية
<u>١,٣١٢,٧٧٦</u>	<u>١,٣١٢,٧٧٦</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>١,٥٤٩,٠٦٠</u>	<u>١,٥٩٨,٤٨٥</u>	إجمالي الأصول
		<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
٤,٢٥٠	.	مصاريف مستحقة
.	١٠	أرصدة دائنة أخرى
<u>٤,٢٥٠</u>	<u>١٠</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>٤,٢٥٠</u>	<u>١٠</u>	إجمالي الإلتزامات
		<u>صافي الأصول :-</u>
١,٥٤٤,٨١٠	١,٥٩٨,٤٧٥	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
<u>١,٥٤٤,٨١٠</u>	<u>١,٥٩٨,٤٧٥</u>	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
<u>١,٥٤٩,٠٦٠</u>	<u>١,٥٩٨,٤٨٥</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٥)
المندوق - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٤/١م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠م بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :-	غير مقيدة	٢٠٢٣/٦/٣٠م	٢٠٢٣/٣/٣١م
التبرعات النقدية العامة	ريـال	ريـال	ريـال
	١٦٤,٥٩٢	١٦٤,٥٩٢	٤١,٤٦٩
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١٦٤,٥٩٢	١٦٤,٥٩٢	٤١,٤٦٩
المصروفات والخسائر :-			
مصاريف عمومية وإدارية	٣٣,٤٢٠	٣٣,٤٢٠	٢٥,١١٨
مصاريف البرامج والأنشطة	٧٧,٥٠٧	٧٧,٥٠٧	٠
إجمالي المصروفات والخسائر	(١١٠,٩٢٧)	(١١٠,٩٢٧)	(٢٥,١١٨)
التغير في صافي الأصول	٥٣,٦٦٥	٥٣,٦٦٥	١٦,٣٥١
صافي الأصول أول الفترة	١,٥٤٤,٨١٠	١,٥٤٤,٨١٠	١,٥٢٨,٤٥٩
صافي الأصول آخر الفترة - بيان (أ)	١,٥٩٨,٤٧٥	١,٥٩٨,٤٧٥	١,٥٤٤,٨١٠

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزم
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٥)
المندوق - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/٤/١م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٣/٦/٣٠م	٢٠٢٣/٣/٣١م	
ريـال	ريـال	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
٥٣,٦٦٥	١٦,٣٥١	التغير في صافي الأصول
		التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-
٤,٧٤٢	(٤,٧٤٢)	الذمم المدينة
(٤,٢٥٠)	٤,٢٥٠	مصاريف مستحقة
١٠	.	أرصدة دائنة أخرى
٥٠٢	(٤٩٢)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٥٤,١٦٧	١٥,٨٥٩	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٣١,٥٤٢	٢١٥,٦٨٣	رصيد النقدية بداية الفترة
٢٨٥,٧٠٩	٢٣١,٥٤٢	صافي النقد آخر الفترة