

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

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م
(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**
المندى - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزم كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ 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 : ١٤٤٥/٥/٢١هـ

الموافق : ٢٠٢٣/١٢/٥ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزم
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٥)
المنسق - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٣/٩/٣٠ م	
ريــــــــــــــــال	ريــــــــــــــــال	<u>الأصول المتداولة :-</u>
٢٨٥,٧٠٩	٢٣٦,٩٤٧	النقد وما في حكمه
.	٦,٥١٧	الذمم المدينة
<u>٢٨٥,٧٠٩</u>	<u>٢٤٣,٤٦٤</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>١,٥٩٨,٤٨٥</u>	<u>١,٥٥٦,٢٤٠</u>	إجمالي الأصول
		<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
١٠	.	أرصدة دائنة أخرى
<u>١٠</u>	<u>.</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>١٠</u>	<u>.</u>	إجمالي الإلتزامات
		<u>صافي الأصول :-</u>
١,٥٩٨,٤٧٥	١,٥٥٦,٢٤٠	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
<u>١,٥٩٨,٤٧٥</u>	<u>١,٥٥٦,٢٤٠</u>	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
<u>١,٥٩٨,٤٨٥</u>	<u>١,٥٥٦,٢٤٠</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات في مركز بلخزمر
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٤٥)
المنسق - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٧/١م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠م بيان (ب)

ريـال	ريـال	غير مقيدة ريـال	الإيرادات والمكاسب :-
١٦٤,٥٩٢	١٨,٧١٣	١٨,٧١٣	التبرعات النقدية العامة
١٦٤,٥٩٢	١٨,٧١٣	١٨,٧١٣	إجمالي الإيرادات والمكاسب
ريـال	ريـال	غير مقيدة ريـال	المصروفات والخسائر :-
٣٣,٤٢٠	٢٨,١٢٦	٢٨,١٢٦	مصاريف عمومية وإدارية
٧٧,٥٠٧	٣٢,٨٢٢	٣٢,٨٢٢	مصاريف البرامج والأنشطة
(١١٠,٩٢٧)	(٦٠,٩٤٨)	(٦٠,٩٤٨)	إجمالي المصروفات والخسائر
٥٣,٦٦٥	(٤٢,٢٣٥)	(٤٢,٢٣٥)	التغير في صافي الأصول
١,٥٤٤,٨١٠	١,٥٩٨,٤٧٥	١,٥٩٨,٤٧٥	صافي الأصول أول الفترة
١,٥٩٨,٤٧٥	١,٥٥٦,٢٤٠	١,٥٥٦,٢٤٠	صافي الأصول آخر الفترة - بيان (أ)

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

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ م بيان (ج)

٢٠٢٣/٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(٤٢,٢٣٥)	٥٣,٦٦٥	التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٦,٥١٧)	٤,٧٤٢	الذمم المدينة
.	(٤,٢٥٠)	مصاريف مستحقة
(١٠)	١٠	أرصدة دائنة أخرى
(٦,٥٢٧)	٥٠٢	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(٤٨,٧٦٢)	٥٤,١٦٧	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٨٥,٧٠٩	٢٣١,٥٤٢	رصيد النقدية بداية الفترة
٢٣٦,٩٤٧	٢٨٥,٧٠٩	صافي النقد آخر الفترة