

جمعية زائد لحفظ النعمة

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)

جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٣١/٣/٢٠٢٤م

## فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/٣/٣١ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) قائمة التـدفقات النقدية

## تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية زائد لحفظ النعمة  
جازان - المملكة العربية السعودية

**مقدمة :-**

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية زائد لحفظ النعمة كما في ٢٠٢٤/٣/٣١ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/٣/٣١ 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 .

**الإستنتاج :-**

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 : ١٤٤٥/١١/٤ هـ  
الموافق : ٢٠٢٤/٥/١٢ م

جمعية زائد لحفظ النعمة  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/٣/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/٣/٣١ م	
ريـال	ريـال	<u>الأصول المتداولة :-</u>
٥٤٠,٧٨٣	٤٢٨,٠٧٩	النقد وما في حكمه
.	١١,٥٠٠	أرصدة مدينة أخرى
<u>٥٤٠,٧٨٣</u>	<u>٤٣٩,٥٧٩</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٣٤٥,٤٩٦	٣٤٥,٤٩٦	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
<u>٣٤٥,٤٩٦</u>	<u>٣٤٥,٤٩٦</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٨٨٦,٢٧٩</u>	<u>٧٨٥,٠٧٥</u>	إجمالي الأصول
		<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	مصاريف مستحقة
٢٠٠	٢٠٠	إيرادات مدفوعة مقدماً
<u>٥,٩٥٠</u>	<u>٥,٩٥٠</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>٥,٩٥٠</u>	<u>٥,٩٥٠</u>	إجمالي الإلتزامات
		<u>صافي الأصول :-</u>
٤٨٢,١٤٩	٦٠٦,٧٢٣	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٣٩١,٦٩٢	١٦٣,١٢٢	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٦,٤٨٨	٩,٢٨٠	صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
<u>٨٨٠,٣٢٩</u>	<u>٧٧٩,١٢٥</u>	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
<u>٨٨٦,٢٧٩</u>	<u>٧٨٥,٠٧٥</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

جمعية زائد لحفظ النعمة  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)  
جازان - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٤/٣/٣١ حتى ٢٠٢٤/١/١

بيان (ب)

	٢٠٢٣/١٢/٣١	٢٠٢٤/٣/٣١	أوقف	مقيدة	غير مقيدة
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
الإيرادات والمكاسب :-					
تبرعات نقدية عامة	١٦٧,٨٢٣	٣١,٢٤٥	٢,٧٩٢	•	٢٨,٤٥٣
الإعانة الحكومية	١,٠٠٦,٠٠٠	•	•	•	•
كفارات	٣٠٠	•	•	•	•
منصة إحصان للعمل الخيري	٢٨٠,٠٠٠	١٤٣,٨٠٠	•	١٤٣,٨٠٠	•
التبرعات العينية	٥٣٨,١٦٧	٥٢٠,١٧١	•	•	٥٢٠,١٧١
تبرعات خدمات تطوعية	١٩٠,٣٩٨	٢٥٠,٦٧٦	•	•	٢٥٠,٦٧٦
ملايس مستعملة	٤١,٦٦٥	٢٥٠,٠٠٠	•	•	٢٥٠,٠٠٠
اشتراقات الأعضاء	١,١٠٠	١٠٠	•	•	١٠٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>٢,٣٢٥,٤٥٣</b>	<b>٧٤٥,٩٩٢</b>	<b>٢,٧٩٢</b>	<b>١٤٣,٨٠٠</b>	<b>٥٩٩,٤٠٠</b>
المصروفات والخسائر :-					
مصروف عمومية وإدارية	١٥٩,٦٠٨	٦٦,١٣٥	•	•	٦٦,١٣٥
مصروف البرامج والأنشطة	٩١٤,٧١٤	•	•	٤٣,٦٩٠	•
مصروف المنح الحكومية	•	٤٣,٦٩٠	•	٤٣,٦٩٠	•
مصروف منصة إحصان	•	١٤٣,٨٠٠	•	١٤٣,٨٠٠	•
مصروف محملة على النشاط	٨٠,٩٨٤	٤٥,٧٢٣	•	•	٤٥,٧٢٣
مصروف خدمات تطوعية	١٩٠,٣٩٨	٢٥٠,٦٧٦	•	•	٢٥٠,٦٧٦
مصروف جمع أموال	١٤,٠٠٠	•	•	•	•
المساعدات العينية	٥٣٤,٢٦٧	٥٢٠,١٧٢	•	•	٥٢٠,١٧٢
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	٦٨,٦٠٩	•	•	•	•
مصروف حوكمة	٥,٦٣١	٢,٠٠٠	•	•	٢,٠٠٠
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>(١,٩٦٨,٢١١)</b>	<b>(٨٤٧,١٩٦)</b>	<b>•</b>	<b>(١٨٧,٤٩٠)</b>	<b>(٦٥٩,٧٠٦)</b>
<b>التغير في صافي الأصول</b>	<b>٣٥٧,٢٤٢</b>	<b>(١٠١,٢٠٤)</b>	<b>٢,٧٩٢</b>	<b>(٤٣,٦٩٠)</b>	<b>(٦٠,٣٠٦)</b>
إعادة ترتيب	•	•	•	(١٨٤,٨٨٠)	١٨٤,٨٨٠
صافي الأصول بداية الفترة	٥٢٣,٠٨٧	٨٨٠,٣٢٩	٦,٤٨٨	٣٩١,٦٩٢	٤٨٢,١٤٩
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)	٨٨٠,٣٢٩	٧٧٩,١٢٥	٩,٢٨٠	١٦٣,١٢٢	٦٠٦,٧٢٣

جمعية زائد لحفظ النعمة  
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي  
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١١٢٢)  
جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٤/١/١م حتى ٢٠٢٤/٣/٣١م بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١م	٢٠٢٤/٣/٣١م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
٣٥٧,٢٤٢	(١٠١,٢٠٤)	التغير في صافي الأصول
٦٨,٦٠٩	٠	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
٤٢٥,٨٥١	(١٠١,٢٠٤)	صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٠	(١١,٥٠٠)	أرصدة مدينة أخرى
٥,٧٥٠	٠	مصاريف مستحقة
٥,٧٥٠	(١١,٥٠٠)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٤٣١,٦٠١	(١١٢,٧٠٤)	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٢٢٦,١٨٣)	٠	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٢٢٦,١٨٣)	٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
٢٠٥,٤١٨	(١١٢,٧٠٤)	صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها
٣٣٥,٣٦٥	٥٤٠,٧٨٣	صافي النقد أول الفترة
٥٤٠,٧٨٣	٤٢٨,٠٧٩	صافي النقد آخر الفترة