

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 ٢٠٢٤/٦/٣٠ م

## فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/٦/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) <u>قائمة التـدفقات النقدية</u>

## 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 ٢٠٢٤/٦/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٤/٤/١ م حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠ 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 ؛ لم 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

عبدالله بن مسفر بدران  
ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٦/١/٢٥ هـ

الموافق : ٢٠٢٤/٧/٣١ 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 ٢٠٢٤/٦/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٤/٣/٣١ م	٢٠٢٤/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	<u>الأصول المتداولة :-</u>
٤٢٨,٠٧٩	٣٠٠,٢٤٥	النقد وما في حكمه
١١,٥٠٠	١٧,٥٠٠	أرصدة مدينة أخرى
<u>٤٣٩,٥٧٩</u>	<u>٣١٧,٧٤٥</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٣٤٥,٤٩٦	٣٤٩,٠٠٩	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
<u>٣٤٥,٤٩٦</u>	<u>٣٤٩,٠٠٩</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٧٨٥,٠٧٥</u>	<u>٦٦٦,٧٥٤</u>	إجمالي الأصول
		<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
٥,٧٥٠	٠	مصاريف مستحقة
٢٠٠	٢٠٠	إيرادات مدفوعة مقدماً
<u>٥,٩٥٠</u>	<u>٢٠٠</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
<u>٥,٩٥٠</u>	<u>٢٠٠</u>	إجمالي الإلتزامات
		<u>صافي الأصول :-</u>
٦٠٦,٧٢٣	٥٥٤,٧٢٣	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١٦٣,١٢٢	٨٩,٩٢١	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٩,٢٨٠	٢١,٩١٠	صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
<u>٧٧٩,١٢٥</u>	<u>٦٦٦,٥٥٤</u>	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
<u>٧٨٥,٠٧٥</u>	<u>٦٦٦,٧٥٤</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 ٢٠٢٤/٤/١م حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠م

بيان (ب)

٢٠٢٤/٣/٣١ م	٢٠٢٤/٦/٣٠ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
٣١,٢٤٥	٢٣,٦٥٤	١٢,٦٣٠	٠	١١,٠٢٤
١٤٣,٨٠٠	٠	٠	٠	٠
٥٢٠,١٧١	٢٢٣,٨٠٠	٠	٠	٢٢٣,٨٠٠
٢٥,٦٧٦	٣٨,٠١١	٠	٠	٣٨,٠١١
٢٥,٠٠٠	٢٤,٩٩٩	٠	٠	٢٤,٩٩٩
١٠٠	٥٠٠	٠	٠	٥٠٠
٧٤٥,٩٩٢	٣١٠,٩٦٤	١٢,٦٣٠	٠	٢٩٨,٣٣٤
٦٦,١٣٥	٥٩,٣٦٩	٠	٠	٥٩,٣٦٩
٤٣,٦٩٠	٧٣,٢٠١	٠	٧٣,٢٠١	٠
١٤٣,٨٠٠	٠	٠	٠	٠
٤٥,٧٢٣	١٢,٣٦٥	٠	٠	١٢,٣٦٥
٢٥,٦٧٦	٣٨,٠١٠	٠	٠	٣٨,٠١٠
٠	١١,٠٤٠	٠	٠	١١,٠٤٠
٥٢٠,١٧٢	٢٢٣,٨٠٠	٠	٠	٢٢٣,٨٠٠
٢,٠٠٠	٥,٧٥٠	٠	٠	٥,٧٥٠
(٨٤٧,١٩٦)	(٤٢٣,٥٣٥)	٠	(٧٣,٢٠١)	(٣٥٠,٣٣٤)
(١٠١,٢٠٤)	(١١٢,٥٧١)	١٢,٦٣٠	(٧٣,٢٠١)	(٥٢,٠٠٠)
٨٨٠,٣٢٩	٧٧٩,١٢٥	٩,٢٨٠	١٦٣,١٢٢	٦٠٦,٧٢٣
٧٧٩,١٢٥	٦٦٦,٥٥٤	٢١,٩١٠	٨٩,٩٢١	٥٥٤,٧٢٣

صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

الإيرادات والمكاسب :-  
تبرعات نقدية عامة  
منصة إحسان للعمل الخيري  
التبرعات العينية  
تبرعات خدمات تطوعية  
ملايش مستعملة  
اشتراكات الأعضاء  
إجمالي الإيرادات والمكاسب  
المصروفات والخسائر :-  
مصروف عامومية وإدارية  
مصروف المنح الحكومية  
مصروف منصة إحسان  
مصروف محملة على النشاط  
مصروف خدمات تطوعية  
برنامج الاستثمار الاجتماعي  
المساعدات العينية  
مصروف حوكمة

إجمالي المصروفات والخسائر  
التغير في صافي الأصول  
صافي الأصول بداية الفترة  
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

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 ٢٠٢٤/٤/١م حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠م

بيان (ج)

٢٠٢٤/٣/٣١ م	٢٠٢٤/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(١٠١,٢٠٤)	(١١٢,٥٧١)	التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-</u>
(١١,٥٠٠)	(٦,٠٠٠)	أرصدة مدينة أخرى
.	(٥,٧٥٠)	مصاريف مستحقة
<u>(١١,٥٠٠)</u>	<u>(١١,٧٥٠)</u>	صافي التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية
<u>(١١٢,٧٠٤)</u>	<u>(١٢٤,٣٢١)</u>	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
.	(٣,٥١٣)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
.	(٣,٥١٣)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
<u>(١١٢,٧٠٤)</u>	<u>(١٢٧,٨٣٤)</u>	صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها
٥٤٠,٧٨٣	٤٢٨,٠٧٩	صافي النقد أول الفترة
<u>٤٢٨,٠٧٩</u>	<u>٣٠٠,٢٤٥</u>	صافي النقد آخر الفترة