

جمعية مأوى للخدمات الاجتماعية

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٣١)

الخبر - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٤/٣/٣١ م

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 الأنشطة
(٦)	(ج) قائمة التدفقات النقدية

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية مأوى للخدمات الاجتماعية
الخبر - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية مأوى للخدمات الاجتماعية 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 وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً 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

مسفر بن عبدالله بدران
ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٦/٥/٢٣ هـ
الموافق : ٢٠٢٤/١١/٢٥ م

جمعية مأوى للخدمات الاجتماعية

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٣١)

الخبر - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/٣/٣١ م بيان (أ)

٢٠٢٤/٣/٣١ م	ريـال	الأصول المتداولة :-
١٨,٩٩٠,٣٠٨		نقد لدى البنوك
٣٥٣,٤٠٧		مصروفات مدفوعة مقدما
١,٩٤٧,٨٦٩		الذمم المدينة
٦٦٠,٤٣١		المخزون
٢١,٩٥٢,٠١٥		إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
٢٩٣,٩١٥		ممتلكات ، الآلات والمعدات
٧٢,٩٣١		الأصول الغير ملموسة
٣,٠٠٠,٠٠٠		الإستثمارات
٣,٠٣٣,٥٨٤		مشاريع تحت التنفيذ
٦,٤٠٠,٤٣٠		إجمالي الأصول غير المتداولة
٢٨,٣٥٢,٤٤٥		إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة
٣٦,٥٢٩		مصروفات مستحقة
٢٢٠,٨٥٤		الذمم الدائنة
٢٥٧,٣٨٣		إجمالي الإلتزامات المتداولة
		الإلتزامات الغير المتداولة
٤٤٣,٨١١		مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٤٤٣,٨١١		إجمالي الإلتزامات الغير المتداولة
٧٠١,١٩٤		إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
١٥,٦٨٤,٦٢٠		صافي الأصول المقيدة -بيان (ب)
١١,٧٩٢,٦٢٠		صافي الأصول الغير مقيدة
١٧٤,٠١١		صافي أصول الأوقاف
٢٧,٦٥١,٢٥١		صافي الأصول
٢٨,٣٥٢,٤٤٥		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

جمعية مأوى للخدمات الاجتماعية
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٣١)
الخبر- المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٤/١/١م حتى ٢٠٢٤/٣/٣١م

بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :-	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٤/٣/٣١م
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
تبرعات الزكاة	٠	٦,٦٥٩	٠	٦,٦٥٩
تبرعات وهبات نقدية	٨٣,٢٥٣	٧,٣٠٣,٩١٥	٠	٧,٣٨٧,١٦٨
دعم منصة إحسان	٠	١٧٥,٠٠٠	٠	١٧٥,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية	١١,٦٩٧	٠	٠	١١,٦٩٧
تبرعات المنح الحكومية	٠	٤١٨,٠٠٠	٠	٤١٨,٠٠٠
تبرعات تخفيض التزام	٧,٥٨٥	٠	٠	٧,٥٨٥
إيرادات وتبرعات أوقاف	٠	٠	١,٥٩٤	١,٥٩٤
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٢,٣٨٥,٥٧٦	(٢,٣٨٥,٥٧٦)	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٢,٤٨٨,١١١	٥,٥١٧,٩٩٨	١,٥٩٤	٨,٠٠٧,٧٠٣
المصروفات والخسائر :-				
مصاريف البرامج والأنشطة	(١,٢٧١,٩٤٢)	٠	٠	(١,٢٧١,٩٤٢)
مصاريف جمع الأموال	(١١٤,٣١٤)	٠	٠	(١١٤,٣١٤)
مصاريف عمومية وإدارية	(٤٠٨,٧٣٣)	٠	٠	(٤٠٨,٧٣٣)
إجمالي المصروفات والخسائر	(١,٧٩٤,٩٨٩)	٠	٠	(١,٧٩٤,٩٨٩)
التغير في صافي الأصول	٦٩٣,١٢٢	٥,٥١٧,٩٩٨	١,٥٩٤	٦,٢١٢,٧١٤
صافي الأصول بداية الفترة	١١,٠٩٩,٤٩٨	١٠,١٦٦,٦٢٢	١٧٢,٤١٧	٢١,٤٣٨,٥٣٧
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)	١١,٧٩٢,٦٢٠	١٥,٦٨٤,٦٢٠	١٧٤,٠١١	٢٧,٦٥١,٢٥١

الخبر - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٤/١/١م حتى ٢٠٢٤/٣/٣١م

٢٠٢٤/٣/٣١ م	
ريــــــــــــــــال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
٦,٢١٢,٧١٤	التغير في صافي الأصول
٩٤,٣٤٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون
٦,٣٠٧,٠٥٨	التغير في صافي الأصول بعد التعديل
	<u>التدفق النقدي من الأصول التشغيلية :-</u>
(١,٩٤٧,٨٦٩)	الذمم المدينة
(٣٥٣,٤٠٧)	مصروفات مدفوعة مقدما
(٦٦٠,٤٣١)	المخزون
٣٦,٥٢٩	مصروفات مستحقة
٢٢٠,٨٥٤	الذمم الدائنة
٣٩٢,٧٢٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
(٤٣,٢٥٧)	المسدد من مكافأة نهاية الخدمة
(٢,٣٥٤,٨٥٧)	صافي التدفق النقدي من الأصول التشغيلية
٣,٩٥٢,٢٠١	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
	<u>التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
(٢٩٣,٩١٥)	شراء ممتلكات ، آلات ومعدات
(٣,٠٠٠,٠٠٠)	الإستثمارات
(٣,٠٣٣,٥٨٤)	مشاريع تحت التنفيذ
(٧٢,٩٣١)	الأصول الغير ملموسة
(٦,٤٠٠,٤٣٠)	صافي التدفق النقدي من الأنشطة الإستثمارية
	<u>التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-</u>
٢١,٤٣٨,٥٣٧	صافي الأصول بداية الفترة
٢١,٤٣٨,٥٣٧	صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية
١٨,٩٩٠,٣٠٨	صافي التغير في رصيد النقدية
٠	رصيد النقدية بداية الفترة
١٨,٩٩٠,٣٠٨	صافي النقد آخر الفترة