

جمعية سقيا الماء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٣/٣/٣١م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٣/٣١ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج) <u>قائمة التـدفقات النقدية</u>

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية سقيا الماء بجدة
جدة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية سقيا الماء كما في ٢٠٢٣/٣/٣١ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/٣/٣١ 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 .

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 : ١٤٤٥/٣/٢٥ هـ

الموافق : ٢٠٢٣/١٠/١٠ م

جمعية سقيا الماء
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
 جدة - المملكة العربية السعودية
 قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٣/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	
ريال	
١٥,٣٢٩,٩٦٠	<u>الأصول المتداولة :-</u>
٢٦٩,٦٥٥	نقد لدى البنوك
١٨,٧٥٠	أرصدة مدينة أخرى
١٥,٦١٨,٣٦٥	مصاريف مدفوعة مقدماً
	إجمالي الأصول المتداولة
	<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٧٧٢,٥٨٩	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٤,٩٠٠,٠٠٠	مشاريع تحت التنفيذ
٥,٦٧٢,٥٨٩	إجمالي الأصول غير المتداولة
٢١,٢٩٠,٩٥٤	إجمالي الأصول
	<u>الالتزامات المتداولة :-</u>
٧٦٨,٥٣٠	أرصدة دائنة أخرى
٩,٥٠١	مصاريف مستحقة
٧٧٨,٠٣١	إجمالي الالتزامات المتداولة
	<u>الالتزامات غير المتداولة :-</u>
٥٢,٥٩٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٥٢,٥٩٨	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٨٣٠,٦٢٩	إجمالي الالتزامات
	<u>صافي الأصول :-</u>
٤,٠٢٣,٦٧١	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١٤,٧٧٥,٨٩٠	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
١,٦٦٠,٧٦٤	صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
٢٠,٤٦٠,٣٢٥	إجمالي صافي الأصول
٢١,٢٩٠,٩٥٤	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

جمعية سقيا الماء
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/١/١ م حتى ٢٠٢٣/٣/٣١ م

بيان (ب)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	أوقاف	مقيدة	غير مقيدة	
ريال	ريال	ريال	ريال	
٢,٢٤٧	.	٢,٢٤٧	.	<u>الإيرادات والمكاسب :-</u>
١,٣٨١,٠٢٠	.	١٣٨١,٠٢٠	.	تبرعات عينية
٢٥٥,٩٥٠	.	.	٢٥٥,٩٥٠	تبرعات سقيا نقدية
٢١٦,٦١٦	.	٢١٦,٦١٦	.	التبرع العام
١,٦٤٥,٠١٤	١,٦٤٥,٠١٤	.	.	زكاة
١٥,٧٥٠	١٥,٧٥٠	.	.	تبرعات وقف السقيا
٢٠٦,٥٩٥	.	.	٢٠٦,٥٩٥	ريع وقف السقيا
٣,٧٢٣,١٩٢	١,٦٦٠,٧٦٤	١,٥٩٩,٨٨٣	٤٦٢,٥٤٥	تبرعات دعم المشاريع
				إجمالي الإيرادات والمكاسب
٥٢٨,٩٤٩	.	.	٥٢٨,٩٤٩	<u>المصروفات والخسائر :-</u>
٢٣,٠٠٠	.	٢٣,٠٠٠	.	مصاريف عمومية وإدارية
٨٤٦,٩٨٦	.	٨٤٦,٩٨٦	.	مصاريف جمع الأموال
(١,٣٩٨,٩٣٥)	.	(٨٦٩,٩٨٦)	(٥٢٨,٩٤٩)	مصاريف الأنشطة
٢,٣٢٤,٢٥٧	١,٦٦٠,٧٦٤	٧٢٩,٨٩٧	(٦٦,٤٠٤)	إجمالي المصروفات والخسائر
١٨,١٣٦,٠٦٨	.	١٤,٠٤٥,٩٩٣	٤,٠٩٠,٠٧٥	التغير في صافي الأصول
٢٠,٤٦٠,٣٢٥	١,٦٦٠,٧٦٤	١٤,٧٧٥,٨٩٠	٤,٠٢٣,٦٧١	صافي الأصول بداية الفترة
				صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

جمعية سقيا الماء

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/١/١م حتى ٢٠٢٣/٣/٣١م بيان (ج)

٢٠٢٣/٣/٣١م	
ريال	
٢,٣٢٤,٢٥٧	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
	التغير في صافي الأصول
	<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٢٦٩,٦٥٥)	أرصدة مدينة أخرى
(١٨,٧٥٠)	مصاريف مدفوعة مقدماً
٧٦٨,٥٣٠	أرصدة دائنة أخرى
٩,٥٠١	مصاريف مستحقة
٤٨٩,٦٢٦	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٢,٨١٣,٨٨٣	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
	<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(١,٠٦٦,١٨٩)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤,٩٠٠,٠٠٠)	مشاريع تحت التنفيذ
(٥,٩٦٦,١٨٩)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار
	<u>التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-</u>
١٨,١٣٦,٠٦٨	صافي الأصول بدايه الفترة
٢٩٣,٦٠٠	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات متراكم
٥٢,٥٩٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة متراكم
١٨,٤٨٢,٢٦٦	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
١٥,٣٢٩,٩٦٠	صافي التغير في رصيد النقدية
٠	رصيد النقدية في بداية الفترة
١٥,٣٢٩,٩٦٠	صافي النقد آخر الفترة