

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة
(٦)	(ج) قائمة التدفقات النقدية

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

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

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية سقيا الماء كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/٤/١ م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ 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 استنتاج عن هذه القوائم المالية الأولية المختصرة استناداً إلى فحصنا .

نطاق الفحص :-

لقد قمنا بالفحص طبقاً لمعيار ارتباط الفحص (٢٤١٠) "فحص المعلومات المالية الأولية" المنفذة 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 تتمكن 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 : ١٥/٤/١٤٤٥ هـ
الموافق : ٣٠/١٠/٢٠٢٣ م

جمعية سقيا الماء
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

بيان (أ)

ريـال	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٣/٣/٣١ م	ريـال
الأصول المتداولة :-			
	٢٤,٣٠٦,١٣٥	١٥,٣٢٩,٩٦٠	النقد وما في حكمه
	٦٢٧,٤٨٦	٢٦٩,٦٥٥	أرصدة مدينة أخرى
	٢,٥٠٠	١٨,٧٥٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
	٥,٨٦٩	.	مخزون آخر المدة
	<u>٢٤,٩٤١,٩٩٠</u>	<u>١٥,٦١٨,٣٦٥</u>	إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة :-			
	٧٧٦,٦١٢	٧٧٢,٥٨٩	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
	٤,٩٠٠,٠٠٠	٤,٩٠٠,٠٠٠	مشاريع تحت التنفيذ
	<u>٥,٦٧٦,٦١٢</u>	<u>٥,٦٧٢,٥٨٩</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
	<u>٣٠,٦١٨,٦٠٢</u>	<u>٢١,٢٩٠,٩٥٤</u>	إجمالي الأصول
الإلتزامات المتداولة :-			
	٨٧٧,٦٩٠	٧٦٨,٥٣٠	أرصدة دائنة أخرى
	٣٧,٣٧٦	٩,٥٠١	مصاريف مستحقة
	<u>٩١٥,٠٦٦</u>	<u>٧٧٨,٠٣١</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
الإلتزامات غير المتداولة :-			
	٥٢,٥٩٨	٥٢,٥٩٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
	<u>٥٢,٥٩٨</u>	<u>٥٢,٥٩٨</u>	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
	<u>٩٦٧,٦٦٤</u>	<u>٨٣٠,٦٢٩</u>	إجمالي الإلتزامات
صافي الأصول :-			
	٣,٩٠٣,٥٥٧	٤,٠٢٣,٦٧١	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
	١٨,٢٨٤,٨٥٠	١٤,٧٧٥,٨٩٠	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
	٧,٤٦٢,٥٣١	١,٦٦٠,٧٦٤	صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
	<u>٢٩,٦٥٠,٩٣٨</u>	<u>٢٠,٤٦٠,٣٢٥</u>	إجمالي صافي الأصول
	<u>٣٠,٦١٨,٦٠٢</u>	<u>٢١,٢٩٠,٩٥٤</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

جمعية سقيا الماء
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٤/١م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠م

بيان (ب)

غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٣/٦/٣٠م	٢٠٢٣/٣/٣١م	
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال	
					الإيرادات والمكاسب :-
٠	١,٥١٢	٠	١,٥١٢	٢٢٤٧	تبرعات عينية
٠	٥,٧٣٦,٠٧٤	٠	٥,٧٣٦,٠٧٤	١,٣٨١,٠٢٠	تبرعات سقيا النقدية
٤٧١,٤٦١	٠	٠	٤٧١,٤٦١	٢٥٥,٩٥٠	التبرع العام
٠	٩٨٠,١٨٩	٠	٩٨٠,١٨٩	٢١٦,٦١٦	زكاة
٠	٠	٥,٧٩٣,٠١٧	٥,٧٩٣,٠١٧	١,٦٤٥,٠١٤	تبرعات وقف السقيا
٠	٠	٨,٧٥٠	٨,٧٥٠	١٥,٧٥٠	ريع وقف السقيا
٠	٠	٠	٠	٢٠٦,٥٩٥	تبرعات دعم المشاريع
٤٧١,٤٦١	٦,٧١٧,٧٧٥	٥,٨٠١,٧٦٧	١٢,٩٩١,٠٠٣	٣,٧٢٣,١٩٢	إجمالي الإيرادات والمكاسب
					المصروفات والخسائر :-
٥٩١,٥٧٥	٠	٠	٥٩١,٥٧٥	٥٢٨,٩٤٩	مصاريف عمومية وإدارية
٠	٢,٨٦٩	٠	٢,٨٦٩	٢٣,٠٠٠	مصاريف جمع الأموال
٠	٣,٢٠٥,٩٤٦	٠	٣,٢٠٥,٩٤٦	٨٤٦,٩٨٦	مصاريف الأنشطة
(٥٩١,٥٧٥)	(٣,٢٠٨,٨١٥)	٠	(٣,٨٠٠,٣٩٠)	(١,٣٩٨,٩٣٥)	إجمالي المصروفات والخسائر
(١٢٠,١١٤)	٣,٥٠٨,٩٦٠	٥,٨٠١,٧٦٧	٩,١٩٠,٦١٣	٢,٣٢٤,٢٥٧	التغير في صافي الأصول
٤,٠٢٣,٦٧١	١٤,٧٧٥,٨٩٠	١,٦٦٠,٧٦٤	٢٠,٤٦٠,٣٢٥	١٨,١٣٦,٠٦٨	صافي الأصول بداية الفترة
٣,٩٠٣,٥٥٧	١٨,٢٨٤,٨٥٠	٧,٤٦٢,٥٣١	٢٩,٦٥٠,٩٣٨	٢٠,٤٦٠,٣٢٥	صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)

جمعية سقيا الماء
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/٤/١ م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠ م بيان (ج)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
		التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
٢,٣٢٤,٢٥٧	٩,١٩٠,٦١٣	التغير في صافي الأصول
		التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-
(٢٦٩,٦٥٥)	(٣٥٧,٨٣١)	أرصدة مدينة أخرى
(١٨,٧٥٠)	١٦,٢٥٠	مصاريف مدفوعة مقدماً
.	(٥,٨٦٩)	مخزون آخر المدة
٧٦٨,٥٣٠	١٠٩,١٦٠	أرصدة دائنة أخرى
٩,٥٠١	٢٧,٨٧٥	مصاريف مستحقة
٤٨٩,٦٢٦	(٢١٠,٤١٥)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٢,٨١٣,٨٨٣	٨,٩٨٠,١٩٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-
(١,٠٦٦,١٨٩)	(٤,٠٢٣)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤,٩٠٠,٠٠٠)	.	مشاريع تحت التنفيذ
(٥,٩٦٦,١٨٩)	(٤,٠٢٣)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
		التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-
١٨,١٣٦,٠٦٨	.	صافي الأصول بداية 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	٨,٩٧٦,١٧٥	صافي التغير في رصيد النقدية
.	١٥,٣٢٩,٩٦٠	رصيد النقدية في بداية الفترة
١٥,٣٢٩,٩٦٠	٢٤,٣٠٦,١٣٥	صافي النقد آخر الفترة