

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 ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ 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
جدة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية سقيا الماء كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/٧/١م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠م ، 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 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 : ١٤٤٥/٤/٢٨ هـ
الموافق : ٢٠٢٣/١١/١٢ 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 ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	ريال	ريال
الأصول المتداولة :-			
٢٢,٧٨٨,٩٤٩	٢٤,٣٠٦,١٣٥		
٧٠٢,٥٦٧	٦٢٧,٤٨٦		
٢,٥٠٠	٢,٥٠٠		
١٥٨,١٩٦	٥,٨٦٩		
٢٣,٦٥٢,٢١٢	٢٤,٩٤١,٩٩٠		
الأصول غير المتداولة :-			
٣,٠٧٩,٤٩١	٧٧٦,٦١٢		
٤,٩٠٠,٠٠٠	٤,٩٠٠,٠٠٠		
٧,٩٧٩,٤٩١	٥,٦٧٦,٦١٢		
٣١,٦٣١,٧٠٣	٣٠,٦١٨,٦٠٢		
الإلتزامات المتداولة :-			
٩٥٠,٧٧٧	٨٧٧,٦٩٠		
١٢,٧٩١	٣٧,٣٧٦		
٩٦٣,٥٦٨	٩١٥,٠٦٦		
الإلتزامات غير المتداولة :-			
٥٢,٥٩٨	٥٢,٥٩٨		
٥٢,٥٩٨	٥٢,٥٩٨		
١,٠١٦,١٦٦	٩٦٧,٦٦٤		
صافي الأصول :-			
٤,٢٤٠,٠٨٣	٣,٩٠٣,٥٥٧		
١٦,٨٣٤,٦٨١	١٨,٢٨٤,٨٥٠		
٩,٥٤٠,٧٧٣	٧,٤٦٢,٥٣١		
٣٠,٦١٥,٥٣٧	٢٩,٦٥٠,٩٣٨		
٣١,٦٣١,٧٠٣	٣٠,٦١٨,٦٠٢		
صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)			
صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)			
صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)			
إجمالي صافي الأصول			
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 ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

بيان (ب)

غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	٢٠٢٣/٩/٣٠ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م
ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
الإيرادات والمكاسب :-				
٠	٣,٤٥٦	٠	٣,٤٥٦	١,٥١٢
تبرعات عينية				
٠	٢,٧٦٢,٣٦٩	٠	٢,٧٦٢,٣٦٩	٥,٧٣٦,٠٧٤
تبرعات سقيا النقدية				
٧٩٢,٣١٢	٠	٠	٧٩٢,٣١٢	٤٧١,٤٦١
التبرع العام				
١,٠٠٠	٠	٠	١,٠٠٠	٠
اشتراكات				
٠	١٠٣,٤١١	٠	١٠٣,٤١١	٩٨٠,١٨٩
زكاة				
٠	٠	٢,٠٢٣,٩٩٨	٢,٠٢٣,٩٩٨	٥,٧٩٣,٠١٧
تبرعات وقف السقيا				
٠	٠	٥٤,٢٤٤	٥٤,٢٤٤	٨,٧٥٠
ريع وقف السقيا				
٤٢,٩٩٥	٠	٠	٤٢,٩٩٥	٠
تبرعات دعم المشاريع				
٨٣٦,٣٠٧	٢,٨٦٩,٢٣٦	٢,٠٧٨,٢٤٢	٥,٧٨٣,٧٨٥	١٢,٩٩١,٠٠٣
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر :-				
٤٩٩,٧٨١	٠	٠	٤٩٩,٧٨١	٥٩١,٥٧٥
مصاريف عمومية وإدارية				
٠	٠	٠	٠	٢,٨٦٩
مصاريف جمع الأموال				
٠	٤,٣١٩,٤٠٥	٠	٤,٣١٩,٤٠٥	٣,٢٠٥,٩٤٦
مصاريف الأنشطة				
(٤٩٩,٧٨١)	(٤,٣١٩,٤٠٥)	٠	(٤,٨١٩,١٨٦)	(٣,٨٠٠,٣٩٠)
إجمالي المصروفات والخسائر				
٣٣٦,٥٢٦	(١,٤٥٠,١٦٩)	٢,٠٧٨,٢٤٢	٩٦٤,٥٩٩	٩,١٩٠,٦١٣
التغير في صافي الأصول				
٣,٩٠٣,٥٥٧	١٨,٢٨٤,٨٥٠	٧,٤٦٢,٥٣١	٢٩,٦٥٠,٩٣٨	٢٠,٤٦٠,٣٢٥
صافي الأصول بداية الفترة				
٤,٢٤٠,٠٨٣	١٦,٨٣٤,٦٨١	٩,٥٤٠,٧٧٣	٣٠,٦١٥,٥٣٧	٢٩,٦٥٠,٩٣٨
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 ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ م بيان (ج)

٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٣/٩/٣٠ م	
ريال	ريال	
		<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
٩,١٩٠,٦١٣	٩٦٤,٥٩٩	التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٣٥٧,٨٣١)	(٧٥,٠٨١)	أرصدة مدينة أخرى
١٦,٢٥٠	.	مصاريف مدفوعة مقدماً
(٥,٨٦٩)	(١٥٢,٣٢٧)	مخزون آخر المدة
١٠٩,١٦٠	٧٣,٠٨٧	أرصدة دائنة أخرى
٢٧,٨٧٥	(٢٤,٥٨٥)	مصاريف مستحقة
<u>(٢١٠,٤١٥)</u>	<u>(١٧٨,٩٠٦)</u>	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
<u>٨,٩٨٠,١٩٨</u>	<u>٧٨٥,٦٩٣</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٤,٠٢٣)	(٢,٣٠٢,٨٧٩)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
<u>(٤,٠٢٣)</u>	<u>(٢,٣٠٢,٨٧٩)</u>	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
٨,٩٧٦,١٧٥	(١,٥١٧,١٨٦)	صافي التغير في رصيد النقدية
١٥,٣٢٩,٩٦٠	٢٤,٣٠٦,١٣٥	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>٢٤,٣٠٦,١٣٥</u>	<u>٢٢,٧٨٨,٩٤٩</u>	صافي النقد آخر الفترة