

جمعية سفيا 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 ٢٠٢٤/٦/٣٠م

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) قائمة التـدفقات 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 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 : ٢٩/١/٢٠٢٤ هـ
الموافق : ٤/٨/٢٠٢٤ م

3

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 ٢٠٢٤/٦/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٤/٣/٣١ م ريـال	٢٠٢٤/٦/٣٠ م ريـال	
		الأصول المتداولة :-
٢٠,٢٦٠,٤٣٣	٢٦,٠٢٨,٧٣٦	النقد وما في حكمه
٩١٩,٧٦٤	٢,٣٥٦,٠٧١	أرصدة مدينة أخرى
.	٤٧,٤٠٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٤٤	١٧,٨٥٧	المخزون
<u>٢١,١٨٠,٤٤١</u>	<u>٢٨,٤٥٠,٠٧١</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
٤,٩٧١,٨٠٤	٤,٩٧١,٨٠٤	مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف
٢,٨٥١,١١٦	٢,٨٥٧,٥١٦	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
<u>٧,٨٢٢,٩٢٠</u>	<u>٧,٨٢٩,٣٢٠</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٢٩,٠٠٣,٣٦١</u>	<u>٣٦,٢٧٩,٣٩١</u>	إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة :-
٧٥٨,٧٨٦	٧٦٣,١٩٠	موردو خدمات
.	١٩,٥٣٩	أرصدة دائنة أخرى
١٩٨,١٥٥	١,٧٥١,٥٥٦	مصاريف مستحقة
<u>٩٥٦,٩٤١</u>	<u>٢,٥٣٤,٢٨٥</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة :-
٩٤,٩٥٤	٩٤,٩٥٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>٩٤,٩٥٤</u>	<u>٩٤,٩٥٤</u>	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>١,٠٥١,٨٩٥</u>	<u>٢,٦٢٩,٢٣٩</u>	إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
٣,٩٠٩,٦٦٤	٥,٩١٠,٧٣٥	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٢١,٣٥٩,٠٥٥	٢٠,٥٩٢,٣٥٦	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
٢,٦٨٢,٧٤٧	٧,١٤٧,٠٦١	صافي أصول الأوقاف - بيان (ب)
<u>٢٧,٩٥١,٤٦٦</u>	<u>٣٣,٦٥٠,١٥٢</u>	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
<u>٢٩,٠٠٣,٣٦١</u>	<u>٣٦,٢٧٩,٣٩١</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 ٢٠٢٤/٤/١م حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠م

بيان (ب)

غير مقيدة ريال	مقيدة ريال	أوقاف ريال	٢٠٢٤/٦/٣٠م ريال	٢٠٢٤/٣/٣١م ريال
الإيرادات والمكاسب :-				
٢,٦٥٦,٠١٢	٠	٠	٢,٦٥٦,٠١٢	٨٩٩,٧٩٤
٢٠٠	٠	٠	٢٠٠	١٠,٨٠٠
٠	٥,٨٦٦,٢٣٥	٠	٥,٨٦٦,٢٣٥	١,٠٨١,٤٨١
٠	٥٠٦,٣٨٢	٠	٥٠٦,٣٨٢	٣٨٦,٦٩٩
١٠,٠٨٥	٠	٠	١٠,٠٨٥	٠
إيرادات وتبرعات أوقاف :-				
٠	٠	٤,٤٦٤,٣١٤	٤,٤٦٤,٣١٤	٢,٦٨٢,٧٤٧
٢,٦٦٦,٢٩٧	٦,٣٧٢,٦١٧	٤,٤٦٤,٣١٤	١٣,٥٠٣,٢٢٨	٥,٠٦١,٥٢١
إجمالي الإيرادات والمكاسب				
المصروفات والخسائر :-				
٦٦٥,٢٢٦	٠	٠	٦٦٥,٢٢٦	٧٣١,٨١٨
٠	٦,٨١٣,٣١٦	٠	٦,٨١٣,٣١٦	٤,٦٢٩,٢٣١
٠	٣٢٦,٠٠٠	٠	٣٢٦,٠٠٠	١,٣٣٥,٢٠٠
(٦٦٥,٢٢٦)	(٧,١٣٩,٣١٦)	٠	(٧,٨٠٤,٥٤٢)	(٦,٦٩٦,٢٤٩)
٢,٠٠١,٠٧١	(٧٦٦,٦٩٩)	٤,٤٦٤,٣١٤	٥,٦٩٨,٦٨٦	(١,٦٣٤,٧٢٨)
٠	٠	٠	٠	(٣٠,٠٠٠)
٣,٩٠٩,٦٦٤	٢١,٣٥٩,٠٥٥	٢,٦٨٢,٧٤٧	٢٧,٩٥١,٤٦٦	٢٩,٦١٦,١٩٤
٥,٩١٠,٧٣٥	٢٠,٥٩٢,٣٥٦	٧,١٤٧,٠٦١	٣٣,٦٥٠,١٥٢	٢٧,٩٥١,٤٦٦
صافي الأصول آخر 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 ٢٠٢٤/٤/١م حتى ٢٠٢٤/٦/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٤/٣/٣١ م	٢٠٢٤/٦/٣٠ م	
ريــال	ريــال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(١,٦٣٤,٧٢٨)	٥,٦٩٨,٦٨٦	التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٥٦٨,٥٢٧	(١,٤٣٦,٣٠٧)	أرصدة مدينة أخرى
٠	(٤٧,٤٠٧)	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٨,٣٤٨	(١٧,٦١٣)	المخزون
(٨١٥,٩٩١)	٤,٤٠٤	موردو خدمات
٠	١٩,٥٣٩	أرصدة دائنة أخرى
١٧٩,٢٧٥	١,٥٥٣,٤٠١	مصاريف مستحقة
(٦,٦٦٢)	٠	مخصص مكافأة الخدمة (مسددة)
(٤٦,٥٠٣)	٧٦,٠١٧	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(١,٦٨١,٢٣١)	٥,٧٧٤,٧٠٣	صافي التدفق النقدي من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٢١,٠٥٠)	٠	مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف
(٢٦,٧٧٢)	(٦,٤٠٠)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤٧,٨٢٢)	(٦,٤٠٠)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
		<u>التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-</u>
(٣٠,٠٠٠)	٠	تسويات سنوات سابقة
(٣٠,٠٠٠)	٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
(١,٧٥٩,٠٥٣)	٥,٧٦٨,٣٠٣	صافي التغير في رصيد النقدية
٢٢,٠١٩,٤٨٦	٢٠,٢٦٠,٤٣٣	رصيد النقدية بداية الفترة
٢٠,٢٦٠,٤٣٣	٢٦,٠٢٨,٧٣٦	رصيد النقدية آخر الفترة