

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٧٠)
الباحة - 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 التدفقات النقدية</u>

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

السادة/ رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالباحة
الباحة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالباحة 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 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 : ١٤٤٥/٦/٢٥ هـ

الموافق : ٢٠٢٤/١/٧ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٧٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٣/٩/٣٠ م	
ريـال	ريـال	الأصول المتداولة :-
٥,٢٨٢,٣٦٥	٥,٥٢٧,٠٢٣	نقد وما في حكمه
١١٠,١٠١	١١٧,٥٠٦	أرصدة مدينة آخري
<u>٥,٣٩٢,٤٦٦</u>	<u>٥,٦٤٤,٥٢٩</u>	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
٣٥,٥٥٨	٣٧,٨٢٨	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٩,٦٤٤,٢١٢	٩,٦٤٤,٢١٢	ممتلكات ، آلات ومعدات استثمارية - قيمة دفترية
١٥,٥٠٠	١٥,٥٠٠	أصول غير ملموسة
<u>٩,٦٩٥,٢٧٠</u>	<u>٩,٦٩٧,٥٤٠</u>	إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>١٥,٠٨٧,٧٣٦</u>	<u>١٥,٣٤٢,٠٦٩</u>	إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة :-
.	.	مصاريف مستحقة
<u>.</u>	<u>.</u>	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة :-
١٣٥,٦٠٥	١٣٥,٦٠٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
<u>١٣٥,٦٠٥</u>	<u>١٣٥,٦٠٥</u>	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
<u>١٣٥,٦٠٥</u>	<u>١٣٥,٦٠٥</u>	إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
١٤,٨٠٧,٦٦٩	١٤,٩٩٧,٩٤١	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١٤٤,٤٦٢	٢٠٨,٥٢٣	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
<u>١٤,٩٥٢,١٣١</u>	<u>١٥,٢٠٦,٤٦٤</u>	إجمالي صافي الأصول آخر الفترة - بيان (ب)
<u>١٥,٠٨٧,٧٣٦</u>	<u>١٥,٣٤٢,٠٦٩</u>	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٧٠)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٧/١م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠م

بيان (ب)

٢٠٢٣/٦/٣٠م	٢٠٢٣/٩/٣٠م	مقيدة	غير مقيدة	
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	
٢٢,٢٣١	٢٤,٨٤٥	٠	٢٤,٨٤٥	الإيرادات والمكاسب :-
٥٢,٣٥٦	٥١,٠٦٨	٠	٥١,٠٦٨	التبرع العام
٢١٣,١٨٣	٦٠,٧٩٣	٦٠,٧٩٣	٠	تبرعات الأوامر المستديمة
٩٥,٢٦٣	٦,٨٨٢	٦,٨٨٢	٠	تبرعات نقدية مقيدة
٦,٤٠٠	٠	٠	٠	تبرعات الزكاة
١٥٩,٠١٢	١٤٧,٩٤٨	١٤٧,٩٤٨	٠	اشتراكات أعضاء
١٥,٦٧٨	٤,٠٩٧	٤,٠٩٧	٠	تبرعات خدمات تطوعية مقيدة
٥,٠٠٠	٧,٥١٧	٧,٥١٧	٠	المنح الحكومي - منصات تبرع
٠	٤٣٦,٩٨٩	٠	٤٣٦,٩٨٩	إيرادات مقيدة
١,٧٠٨	١١١,٣٦٤	٠	١١١,٣٦٤	تبرعات عينية غير مقيدة
٨٣,٠٠٠	٢١٢,١٦٨	٠	٢١٢,١٦٨	إيرادات غير مقيدة
٦٥٣,٨٣١	١,٠٦٣,٦٧١	٢٢٧,٢٣٧	٨٣٦,٤٣٤	إيرادات إيجارات مباني
				إجمالي الإيرادات والمكاسب
				المصروفات والخسائر :-
١١٠,٢٦٩	٤٤,٨٢٩	٠	٤٤,٨٢٩	مصاريف عمومية وإدارية
٧١٧,٤٢٩	٦٧٣,٤٧١	١٦٣,١٧٦	٥١٠,٢٩٥	مصاريف البرامج والأنشطة
١٤٨,٧٢١	٧٨,٦٧٩	٠	٧٨,٦٧٩	مصاريف تشغيل محملة على النشاط
٠	٤٥٠	٠	٤٥٠	مصاريف جمع أموال
٤,٢٩١	١١,٩٠٩	٠	١١,٩٠٩	مصاريف استثمارية
(٩٨٠,٧١٠)	(٨٠٩,٣٣٨)	(١٦٣,١٧٦)	(٦٤٦,١٦٢)	إجمالي المصروفات والخسائر
(٣٢٦,٨٧٩)	٢٥٤,٣٣٣	٦٤,٠٦١	١٩٠,٢٧٢	التغير في صافي الأصول
١٥,٢٧٩,٠١٠	١٤,٩٥٢,١٣١	١٤٤,٤٦٢	١٤,٨٠٧,٦٦٩	صافي الأصول أول الفترة - بيان (أ)
١٤,٩٥٢,١٣١	١٥,٢٠٦,٤٦٤	٢٠٨,٥٢٣	١٤,٩٩٧,٩٤١	صافي الأصول آخر الفترة - بيان (أ)

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٠٧٠)
الباحة - 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	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(٣٢٦,٨٧٩)	٢٥٤,٣٣٣	التغير في صافي الأصول
		<u>التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٤,٠٥٥)	(٧,٤٠٥)	أرصدة مدينة أخرى
.	.	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المسدد
(٤,٠٥٥)	(٧,٤٠٥)	صافي التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية
(٣٣٠,٩٣٤)	٢٤٦,٩٢٨	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :-</u>
.	(٢,٢٧٠)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
.	(٢,٢٧٠)	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية
(٣٣٠,٩٣٤)	٢٤٤,٦٥٨	صافي التغير في رصيد النقدية
٥,٦١٣,٢٩٩	٥,٢٨٢,٣٦٥	صافي النقد أول الفترة
٥,٢٨٢,٣٦٥	٥,٥٢٧,٠٢٣	صافي النقد آخر الفترة