

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببنى كبير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٨٥)
بنى كبير - الباحة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة
لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

فهرس

صفحة بيان

(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

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببني كبير
بني كبير - الباحة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببني كبير 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 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 : ١٤٤٥/٣/١٧ هـ
الموافق : ٢٠٢٣/١٠/٢ م

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببني كبير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٨٥)
بني كبير - الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٦/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/٣/٣١ م	٢٠٢٣/٦/٣٠ م	
ريـال	ريـال	
١٤٦,٠٠٦	١٣١,٤٥٧	<u>الأصول المتداولة :-</u>
٠	١,٧٧٤	نقد لدى البنوك
١٤٦,٠٠٦	١٣٣,٢٣١	مصاريف مدفوعة مقدماً
		إجمالي الأصول المتداولة
٩,٠٩٢	٩,٠٩٢	<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٩,٠٩٢	٩,٠٩٢	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١٥٥,٠٩٨	١٤٢,٣٢٣	إجمالي الأصول غير المتداولة
		إجمالي الأصول
٨٦٣	٠	<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
٨٦٣	٠	مصاريف مستحقة
٨٦٣	٠	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		إجمالي الإلتزامات
١١٧,٤٤٥	٩٨,٣٥٣	<u>صافي الأصول :-</u>
٣٦,٧٩٠	٤٣,٩٧٠	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١٥٤,٢٣٥	١٤٢,٣٢٣	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
١٥٥,٠٩٨	١٤٢,٣٢٣	إجمالي صافي الأصول
		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببنى كبير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٨٥)
بنى كبير - الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٤/١م حتى ٢٠٢٣/٦/٣٠م

بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :-	غير مقيدة ريال	مقيدة ريال	٢٠٢٣/٦/٣٠م ريال	٢٠٢٣/٣/٣١م ريال
تبرعات نقدية مقيدة	٠	٠	٠	٢٧,٠٠٠
تبرعات مقيدة - المنح حكومي منصة التبرعات الوطنية	٠	٧,١٨٠	٧,١٨٠	٩,٧٩٠
الإستقطاعات (الأوامر المستديمة)	١,١٥٠	٠	١,١٥٠	١,٠٥٠
التبرع العام	٦,٤٠٥	٠	٦,٤٠٥	٣٠,٠٠٠
إيرادات غير مقيدة	١٧٦		١٧٦	١١٦
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٧,٧٣١	٧,١٨٠	١٤,٩١١	٦٧,٩٥٦
المصروفات والخسائر :-				
مصاريف البرامج والأنشطة	٩,٩٠٠	٠	٩,٩٠٠	٦,٠٠٠
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	٦٩	٠	٦٩	٦٩
مصاريف عمومية وإدارية	١٦,٨٥٤	٠	١٦,٨٥٤	٦,٥٢١
إجمالي المصروفات والخسائر	(٢٦,٨٢٣)	٠	(٢٦,٨٢٣)	(١٢,٥٩٠)
التغير في صافي الأصول	(١٩,٠٩٢)	٧,١٨٠	(١١,٩١٢)	٥٥,٣٦٦
صافي الأصول بداية الفترة - بيان (أ)	١١٧,٤٤٥	٣٦,٧٩٠	١٥٤,٢٣٥	٩٨,٨٦٩
صافي الأصول نهاية الفترة - بيان (أ)	٩٨,٣٥٣	٤٣,٩٧٠	١٤٢,٣٢٣	١٥٤,٢٣٥

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات ببني كبير
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٣٥٨٥)
بني كبير - الباحة - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٣/٣/٣١م	٢٠٢٣/٦/٣٠م	
ريـال	ريـال	التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-
٥٥,٣٦٦	(١١,٩١٢)	التغير في صافي الأصول
		التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-
٠	(١,٧٧٤)	مصاريف مدفوعة مقدماً
٨٦٣	(٨٦٣)	مصاريف مستحقة
٨٦٣	(٢,٦٣٧)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٥٦,٢٢٩	(١٤,٥٤٩)	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
٥٦,٢٢٩	(١٤,٥٤٩)	صافي التغير في رصيد النقدية
٨٩,٧٧٧	١٤٦,٠٠٦	رصيد النقدية بداية الفترة
١٤٦,٠٠٦	١٣١,٤٥٧	صافي النقد آخر الفترة