

جمعية مداد للخدمات الإنسانية

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢٦٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٥/٣/٣١ م

صفحة	بيان	فهرس
(٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ)	قائمة المركز المالي كـمافي ٢٠٢٥/٣/٣١ م
(٥)	(ب)	قائمة الأنشـطة
(٦)	(ج)	قائمة التـدفقات النقديـة
(٧)	(د)	قائمة التغيرات في صافي الأصول

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية مداد للخدمات الإنسانية

جدة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية مداد للخدمات الإنسانية كما في ٢٠٢٥/٣/٣١ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٥/١/١ م حتى ٢٠٢٥/٣/٣١ 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 وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، 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
مسفر بن عبدالله بدران
ترخيص رقم (٦١٨)



جدة في : ١٤٤٧/٣/٩ هـ
الموافق : ٢٠٢٥/٩/١ م

جمعية مداد للخدمات الإنسانية
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢٦٧)
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/٣/٣١ م

بيان (أ)

ريـال	ريـال	
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥/٣/٣١ م	
		الأصول المتداولة :-
١,٠٣٦	٩٤,٩٨١	النقد وما في حكمه
١٢١,٥٢٤	٦٠,٢٣٨	أرصدة مدينة أخرى
١٦,٨٦٧	١٦,٨٦٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٣٩,٤٢٧	١٧٢,٠٨٦	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
١٠٢,٩٣٧	١٠٢,٩٣٧	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١٠٢,٩٣٧	١٠٢,٩٣٧	إجمالي الأصول غير المتداولة
٢٤٢,٣٦٤	٢٧٥,٠٢٣	إجمالي الأصول
		الالتزامات المتداولة :-
٤,٧١٨	٣,٩٥٩	أرصدة دائنة أخرى
٩,٠٠٠	.	مصاريف مستحقة
١٣,٧١٨	٣,٩٥٩	إجمالي الالتزامات المتداولة
		الالتزامات غير المتداولة :-
١٦,٤١٨	١٦,٤١٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٦,٤١٨	١٦,٤١٨	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٣٠,١٣٦	٢٠,٣٧٧	إجمالي الالتزامات
		صافي الأصول :-
(٢٣٦,٥١٦)	(٢٧٧,١٨٦)	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
٤٤٨,٧٤٤	٥٣١,٨٣٢	صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
٢١٢,٢٢٨	٢٥٤,٦٤٦	إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)
٢٤٢,٣٦٤	٢٧٥,٠٢٣	إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

جمعية مداد للخدمات الإنسانية
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢٦٧)
جدة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٥/١/١م حتى ٢٠٢٥/٣/٣١م

بيان (ب)

غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	٢٠٢٥/٣/٣١م ريـال	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريـال
بنود الدخل :-				
٠	٧,٩٤٥	٧,٩٤٥	٧,٩٤٥	٩٨٢,٦٨٣
٠	٠	٠	٠	١,٠٢٠,٩٩٣
٠	٠	٠	٠	٤٣,٢١٨
٠	٤٣,٨٠٤	٤٣,٨٠٤	٤٣,٨٠٤	١٩,٣٤٠
٠	٠	٠	٠	٥٥,١٠٦
٠	٦٤,١٠٠	٦٤,١٠٠	٦٤,١٠٠	٠
٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠
١١٥,٦٢٠	٠	٠	١١٥,٦٢٠	٥٥٨,٢٨٦
٠	٧٣,٧٠٠	٧٣,٧٠٠	٧٣,٧٠٠	٠
١١٥,٦٢٠	٣٨٩,٥٤٩	٣٨٩,٥٤٩	٥٠٥,١٦٩	٢,٦٧٩,٦٢٦
إجمالي بنود الدخل				
المصروفات :-				
٦٠,٥٠٨	٠	٠	٦٠,٥٠٨	٢٢٨,٢٤٧
٩٥,٧٨٢	٠	٠	٩٥,٧٨٢	٥٤٤,٣٦١
٠	٣٠٦,٤٦١	٣٠٦,٤٦١	٣٠٦,٤٦١	١,٨٩٨,٨٤١
٠	٠	٠	٠	٨,٠٠٠
٠	٠	٠	٠	٤,٠٠٠
٠	٠	٠	٠	١٠,٤٣٤
(١٥٦,٢٩٠)	(٣٠٦,٤٦١)	(٣٠٦,٤٦١)	(٤٦٢,٧٥١)	(٢,٦٩٣,٨٨٣)
(٤٠,٦٧٠)	٨٣,٠٨٨	٨٣,٠٨٨	٤٢,٤١٨	(١٤,٢٥٧)
التغير في صافي الأصول - بيان (د)				

جمعية مداد للخدمات الإنسانية
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢٦٧)
جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٥/١/١م حتى ٢٠٢٥/٣/٣١م بيان (ج)

٢٠٢٤/١٢/٣١م	٢٠٢٥/٣/٣١م	
ريـال	ريـال	
(١٤,٢٥٧)	٤٢,٤١٨	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج إلى نقدية :-</u>
١٠,٤٣٤	٠	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١٥,٥٨٥	٠	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١١,٧٦٢	٤٢,٤١٨	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(١١٦,١٦٤)	٦١,٢٨٦	أرصدة مدينة أخرى
٤,٧١٨	(٧٥٩)	أرصدة دائنة أخرى
(٣,٧٨٣)	(٩,٠٠٠)	مصاريف مستحقة
(١١٥,٢٢٩)	٥١,٥٢٧	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(١٠٣,٤٦٧)	٩٣,٩٤٥	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٣٩,٠٢٣)	٠	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٣٩,٠٢٣)	٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
(١٤٢,٤٩٠)	٩٣,٩٤٥	صافي التغير في رصيد النقدية
١٤٣,٥٢٦	١,٠٣٦	صافي النقد أول الفترة
١,٠٣٦	٩٤,٩٨١	صافي النقد آخر الفترة

جمعية مداد للخدمات الإنسانية
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٢٦٧)
جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في صافي الأصول للفترة من ٢٠٢٥/١/١ م حتى ٢٠٢٥/٣/٣١ م بيان (د)

٢٠٢٥ م	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
	ريـال	ريـال	ريـال
الرصيد في ٢٠٢٥/١/١ م	(٢٣٦,٥١٦)	٤٤٨,٧٤٤	٢١٢,٢٢٨
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)	(٤٠,٦٧٠)	٨٣,٠٨٨	٤٢,٤١٨
الرصيد في ٢٠٢٥/٣/٣١ م - بيان (أ)	(٢٧٧,١٨٦)	٥٣١,٨٣٢	٢٥٤,٦٤٦