

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 ٢٠٢٥/٩/٣٠م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/٩/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة
(٦)	(ج) قائمة التدفقات النقدية
(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 ٢٠٢٥/٩/٣٠م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٥/٧/١م حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠م ، 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 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 : ١٤٤٧/٦/١١هـ

الموافق : ٢٠٢٥/١٢/٢م

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 ٢٠٢٥/٩/٣٠ م

بيان (أ)

٢٠٢٥/٦/٣٠ م ريـال	٢٠٢٥/٩/٣٠ م ريـال	
		الأصول المتداولة :-
٣٧,٢٧٩	٣٣٩,٤١٢	النقد وما في حكمه
١٥٠,١٢٨	٢٢٧,٩٥٣	أرصدة مدينة أخرى
١٦,٨٦٧	١٦,٨٦٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٠٤,٢٧٤	٥٨٤,٢٣٢	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
١٠٨,٩٩٥	١١٢,٩٣٥	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١٠٨,٩٩٥	١١٢,٩٣٥	إجمالي الأصول غير المتداولة
٣١٣,٢٦٩	٦٩٧,١٦٧	إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة :-
٧٢٦,٤٣٢	٢٧٦,٤٥١	أرصدة دائنة أخرى
٧٢٦,٤٣٢	٢٧٦,٤٥١	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		الإلتزامات غير المتداولة :-
١٦,٤١٨	١٦,٤١٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٦,٤١٨	١٦,٤١٨	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
٧٤٢,٨٥٠	٢٩٢,٨٦٩	إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
(١,٠٣٦,٦٦٢)	(٦٠٩,٩٤٨)	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
٦٠٧,٠٨١	١,٠١٤,٢٤٦	صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
(٤٢٩,٥٨١)	٤٠٤,٢٩٨	إجمالي صافي الأصول - بيان (د)
٣١٣,٢٦٩	٦٩٧,١٦٧	إجمالي الإلتزامات 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 ٢٠٢٥/٧/١م حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠م

بيان (ب)

غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	٢٠٢٥/٩/٣٠م ريـال	٢٠٢٥/٦/٣٠م ريـال
بنود الدخل :-			
٠	١٨١,٨٠٤	١٨١,٨٠٤	٢,٢٥٢
٠	٠	٠	٦٠,٠٠٠
٠	٧,٣٥٠	٧,٣٥٠	٦,٥٢٥
٠	٥٧,٩١١	٥٧,٩١١	٨,١٠٣
٠	٨,٧٥٠	٨,٧٥٠	٠
٠	٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	٠
٠	١٦٠,٠٠٠	١٦٠,٠٠٠	٠
١٢٤,٤٥٩	٠	١٢٤,٤٥٩	٥٩,٦٧٩
٠	١٧,٦٦٠	١٧,٦٦٠	٠
٠	١,٧٨٨,٧٢٥	١,٧٨٨,٧٢٥	٢٦,٥٢٤
١٢٤,٤٥٩	٢,٦٧٢,٢٠٠	٢,٧٩٦,٦٥٩	١٦٣,٠٨٣
إجمالي بنود الدخل			
المصروفات :-			
١١٠,٠٥٣	٠	٠	٧٨,٢٦٤
٠	٠	٠	٧٤٠,٨٩١
٠	٨٠,٠٦٧	٨٠,٠٦٧	٠
٣٥,٤٠٠	٠	٠	٠
٠	١,٧٤٠,٨٦٠	١,٧٤٠,٨٦٠	٢٨,١٥٥
(١٤٥,٤٥٣)	(١,٨٢٠,٩٢٧)	(١,٩٦٦,٣٨٠)	(٨٤٧,٣١٠)
(٢٠,٩٩٤)	٨٥١,٢٧٣	٨٣٠,٢٧٩	(٦٨٤,٢٢٧)
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 ٢٠٢٥/٧/١م حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٥/٦/٣٠م	٢٠٢٥/٩/٣٠م	
ريـال	ريـال	
(٦٨٤,٢٢٧)	٨٣٠,٢٧٩	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٨٩,٨٩٠)	(٧٧,٨٢٥)	أرصدة مدينة أخرى
٧٢٢,٤٧٣	(٤٤٩,٩٨١)	أرصدة دائنة أخرى
٦٣٢,٥٨٣	(٥٢٧,٨٠٦)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
(٥١,٦٤٤)	٣٠٢,٤٧٣	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٦,٠٥٨)	(٣,٩٤٠)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(٦,٠٥٨)	(٣,٩٤٠)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
		<u>التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-</u>
٠	٣,٦٠٠	تسويات على فترات سابقة
٠	٣,٦٠٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
(٥٧,٧٠٢)	٣٠٢,١٣٣	صافي التغير في رصيد النقدية
٩٤,٩٨١	٣٧,٢٧٩	صافي النقد أول الفترة
٣٧,٢٧٩	٣٣٩,٤١٢	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 ٢٠٢٥/٧/١ م حتى ٢٠٢٥/٩/٣٠ م بيان (د)

٢٠٢٥ م	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
	ريـال	ريـال	ريـال
الرصيد في ٢٠٢٥/٤/١ م	(٢٧٧,١٨٦)	٥٣١,٨٣٢	٢٥٤,٦٤٦
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)	(٧٥٩,٤٧٦)	٧٥,٢٤٩	(٦٨٤,٢٢٧)
الرصيد في ٢٠٢٥/٦/٣٠ م - بيان (أ)	(١,٠٣٦,٦٦٢)	٦٠٧,٠٨١	(٤٢٩,٥٨١)

٢٠٢٥ م	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
	ريـال	ريـال	ريـال
الرصيد في ٢٠٢٥/٧/١ م	(١,٠٣٦,٦٦٢)	٦٠٧,٠٨١	(٤٢٩,٥٨١)
تسويات على فترات سابقة	٠	٣,٦٠٠	٣,٦٠٠
تحويلات بين البنود	٤٤٧,٧٠٨	(٤٤٧,٧٠٨)	٠
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)	(٢٠,٩٩٤)	٨٥١,٢٧٣	٨٣٠,٢٧٩
الرصيد في ٢٠٢٥/٩/٣٠ م - بيان (أ)	(٦٠٩,٩٤٨)	١,٠١٤,٢٤٦	٤٠٤,٢٩٨