

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 ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

فهرس

صفحة	بيان
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٥/١٠/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ 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 : ١٤٤٧/٧/٢٤ هـ
الموافق : ٢٠٢٦/١/١٣ 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 ٢٠٢٥/١٢/٣١ م بيان (أ)

ريـال	ريـال	
٣٣٩,٤١٢	٢٦٦,٧٨٤	<u>الأصول المتداولة :-</u>
٢٢٧,٩٥٣	٦٧٨,٧٧٥	النقد وما في حكمه
١٦,٨٦٧	١٦,٨٦٧	أرصدة مدينة أخرى
٥٨٤,٢٣٢	٩٦٢,٤٢٦	مصاريف مدفوعة مقدماً
		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
		<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
١١٢,٩٣٥	١١٩,٧٥٧	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٠	٨٤٠,٤٣٩	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
١١٢,٩٣٥	٩٦٠,١٩٦	<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
٦٩٧,١٦٧	١,٩٢٢,٦٢٢	<u>إجمالي الأصول</u>
		<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
٢٧٦,٤٥١	٣١٨,٧٧١	أرصدة دائنة أخرى
٢٧٦,٤٥١	٣١٨,٧٧١	<u>إجمالي الإلتزامات المتداولة</u>
		<u>الإلتزامات غير المتداولة :-</u>
١٦,٤١٨	١٦,٤١٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٦,٤١٨	١٦,٤١٨	<u>إجمالي الإلتزامات غير المتداولة</u>
٢٩٢,٨٦٩	٣٣٥,١٨٩	<u>إجمالي الإلتزامات</u>
		<u>صافي الأصول :-</u>
(٦٠٩,٩٤٨)	(٦٦٧,٠٦٥)	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
١,٠١٤,٢٤٦	٢,٢٥٤,٤٩٨	صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
٤٠٤,٢٩٨	١,٥٨٧,٤٣٣	<u>إجمالي صافي الأصول - بيان (د)</u>
٦٩٧,١٦٧	١,٩٢٢,٦٢٢	<u>إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول</u>

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 ٢٠٢٥/١٠/١م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١م

بيان (ب)

غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريـال	٢٠٢٥/٩/٣٠م ريـال
بنود الدخل :-			
٠	٢٣٢,٦٠١	٢٣٢,٦٠١	١٨١,٨٠٤
٠	٧٨١	٧٨١	٠
٠	٣٨,٦٦٥	٣٨,٦٦٥	٧,٣٥٠
٠	١١٦,٦٣٠	١١٦,٦٣٠	٥٧,٩١١
٠	٢٥,٢٦٧	٢٥,٢٦٧	٨,٧٥٠
٠	٠	٠	٤٥٠,٠٠٠
٠	٠	٠	١٦٠,٠٠٠
٢٢٦,٨٠٤	٠	٢٢٦,٨٠٤	١٢٤,٤٥٩
٠	١٧,٤١٣	١٧,٤١٣	١٧,٦٦٠
٠	٢,٥٩٠,٠٧٧	٢,٥٩٠,٠٧٧	١,٧٨٨,٧٢٥
٢٢٦,٨٠٤	٣,٠٢١,٤٣٤	٣,٢٤٨,٢٣٨	٢,٧٩٦,٦٥٩
إجمالي بنود الدخل			
المصروفات :-			
١٠٧,١٥٢	٠	١٠٧,١٥٢	١١٠,٠٥٣
١٧١,٧٦٩	٠	١٧١,٧٦٩	٨٠,٠٦٧
٥,٠٠٠	٠	٥,٠٠٠	٣٥,٤٠٠
٠	١,٧٥٤,٧٧٦	١,٧٥٤,٧٧٦	١,٧٤٠,٨٦٠
(٢٨٣,٩٢١)	(١,٧٥٤,٧٧٦)	(٢,٠٣٨,٦٩٧)	(١,٩٦٦,٣٨٠)
(٥٧,١١٧)	١,٢٦٦,٦٥٨	١,٢٠٩,٥٤١	٨٣٠,٢٧٩
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 ٢٠٢٥/١٠/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م بيان (ج)

٢٠٢٥/٩/٣٠ م	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
٨٣٠,٢٧٩	١,٢٠٩,٥٤١	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(٧٧,٨٢٥)	(٤٥٠,٨٢٢)	أرصدة مدينة أخرى
(٤٤٩,٩٨١)	٤٢,٣٢٠	أرصدة دائنة أخرى
(٥٢٧,٨٠٦)	(٤٠٨,٥٠٢)	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٣٠٢,٤٧٣	٨٠١,٠٣٩	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٣,٩٤٠)	(٦,٨٢٢)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
٠	(٨٤٠,٤٣٩)	مشاريع وقفية تحت التنفيذ
(٣,٩٤٠)	(٨٤٧,٢٦١)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
		<u>التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-</u>
٣,٦٠٠	(٢٦,٤٠٦)	تسويات على فترات سابقة
٣,٦٠٠	(٢٦,٤٠٦)	صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل
٣٠٢,١٣٣	(٧٢,٦٢٨)	صافي التغير في رصيد النقدية
٣٧,٢٧٩	٣٣٩,٤١٢	صافي النقد أول الفترة
٣٣٩,٤١٢	٢٦٦,٧٨٤	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 ٢٠٢٥/١٠/١ م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١ م بيان (د)

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

٢٠٢٥ م	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
	ريـال	ريـال	ريـال
الرصيد في ٢٠٢٥/١٠/١ م	(٦٠٩,٩٤٨)	١,٠١٤,٢٤٦	٤٠٤,٢٩٨
تسويات على فترات سابقة	٠	(٢٦,٤٠٦)	(٢٦,٤٠٦)
التغير في صافي الأصول - بيان (ب)	(٥٧,١١٧)	١,٢٦٦,٦٥٨	١,٢٠٩,٥٤١
الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م - بيان (أ)	(٦٦٧,٠٦٥)	٢,٢٥٤,٤٩٨	١,٥٨٧,٤٣٣