

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 ٢٠٢٥/٦/٣٠م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٣)		تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ)	قائمة المركز المالي كفاي ٢٠٢٥/٦/٣٠ 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 ٢٠٢٥/٦/٣٠م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٥/٤/١م حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠م ، 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 . وبعد 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 : ١٤٤٧/٣/١٢ هـ

الموافق : ٢٠٢٥/٩/٤

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 ٢٠٢٥/٦/٣٠ م

بيان (أ)

ريـال	ريـال	
٢٠٢٥/٣/٣١ م	٢٠٢٥/٦/٣٠ م	
		الأصول المتداولة :-
٩٤,٩٨١	٣٧,٢٧٩	النقد وما في حكمه
٦٠,٢٣٨	١٥٠,١٢٨	أرصدة مدينة أخرى
١٦,٨٦٧	١٦,٨٦٧	مصاريف مدفوعة مقدماً
١٧٢,٠٨٦	٢٠٤,٢٧٤	إجمالي الأصول المتداولة
		الأصول غير المتداولة :-
١٠٢,٩٣٧	١٠٨,٩٩٥	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١٠٢,٩٣٧	١٠٨,٩٩٥	إجمالي الأصول غير المتداولة
٢٧٥,٠٢٣	٣١٣,٢٦٩	إجمالي الأصول
		الالتزامات المتداولة :-
٣,٩٥٩	٧٢٦,٤٣٢	أرصدة دائنة أخرى
٣,٩٥٩	٧٢٦,٤٣٢	إجمالي الالتزامات المتداولة
		الالتزامات غير المتداولة :-
١٦,٤١٨	١٦,٤١٨	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٦,٤١٨	١٦,٤١٨	إجمالي الالتزامات غير المتداولة
٢٠,٣٧٧	٧٤٢,٨٥٠	إجمالي الالتزامات
		صافي الأصول :-
(٢٧٧,١٨٦)	(١,٠٣٦,٦٦٢)	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)
٥٣١,٨٣٢	٦٠٧,٠٨١	صافي الأصول المقيدة - بيان (د)
٢٥٤,٦٤٦	(٤٢٩,٥٨١)	إجمالي صافي الأصول - بيان (د)
٢٧٥,٠٢٣	٣١٣,٢٦٩	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 ٢٠٢٥/٤/١م حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠م

بيان (ب)

غير مقيدة ريـال	مقيدة ريـال	٢٠٢٥/٦/٣٠م ريـال	٢٠٢٥/٣/٣١م ريـال
بنود الدخل :-			
٠	٢,٢٥٢	٢,٢٥٢	٧,٩٤٥
٠	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠	٠
٠	٦,٥٢٥	٦,٥٢٥	٠
٠	٨,١٠٣	٨,١٠٣	٤٣,٨٠٤
٠	٠	٠	٦٤,١٠٠
٠	٠	٠	٢٠٠,٠٠٠
٥٩,٦٧٩	٠	٥٩,٦٧٩	١١٥,٦٢٠
٠	٢٦,٥٢٤	٢٦,٥٢٤	٧٣,٧٠٠
٥٩,٦٧٩	١٠٣,٤٠٤	١٦٣,٠٨٣	٥٠٥,١٦٩
إجمالي بنود الدخل			
المصروفات :-			
٧٨,٢٦٤	٠	٧٨,٢٦٤	٦٠,٥٠٨
٧٤٠,٨٩١	٠	٧٤٠,٨٩١	٩٥,٧٨٢
٠	٢٨,١٥٥	٢٨,١٥٥	٣٠٦,٤٦١
(٨١٩,١٥٥)	(٢٨,١٥٥)	(٨٤٧,٣١٠)	(٤٦٢,٧٥١)
(٧٥٩,٤٧٦)	٧٥,٢٤٩	(٦٨٤,٢٢٧)	٤٢,٤١٨
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 ٢٠٢٥/٤/١م حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٥/٣/٣١م	٢٠٢٥/٦/٣٠م	
ريـال	ريـال	
٤٢,٤١٨	(٦٨٤,٢٢٧)	<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٦١,٢٨٦	(٨٩,٨٩٠)	أرصدة مدينة أخرى
(٧٥٩)	٧٢٢,٤٧٣	أرصدة دائنة أخرى
(٩,٠٠٠)	.	مصاريف مستحقة
٥١,٥٢٧	٦٣٢,٥٨٣	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
٩٣,٩٤٥	(٥١,٦٤٤)	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
.	(٦,٠٥٨)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
.	(٦,٠٥٨)	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
٩٣,٩٤٥	(٥٧,٧٠٢)	صافي التغير في رصيد النقدية
١,٠٣٦	٩٤,٩٨١	صافي النقد أول الفترة
٩٤,٩٨١	٣٧,٢٧٩	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 ٢٠٢٥/٤/١ م حتى ٢٠٢٥/٦/٣٠ 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

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)