

جمعية التنمية الأهلية بناوان

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٠)

المخواة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية الأولية المختصرة

لفترة ثلاثة أشهر المنتهية في ٢٠٢٣/٩/٣٠م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٤)	(أ) قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م
(٥)	(ب) قائمة الأنشطة
(٦)	(ج) قائمة التدفقات النقدية

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية التنمية الأهلية بناوان
المخوة - المملكة العربية السعودية

مقدمة :-

لقد فحصنا قائمة المركز المالي الأولية المختصرة لجمعية التنمية الأهلية بناوان كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م ، وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية لفترة ثلاثة أشهر من ٢٠٢٣/٧/١ م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠ 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 .

الإستنتاج :-

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 : ١٤٤٥/٧/٥ هـ

الموافق : ٢٠٢٤/١/١٧ م

جمعية التنمية الأهلية بناوان
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٠)
المخواة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/٩/٣٠ م

بيان (أ)

ريـال	ريـال	
٢٠٢٣/٦/٣٠ م	٢٠٢٣/٩/٣٠ م	
٧,٢٦١	٦,٦٤٤	<u>الأصول المتداولة :-</u>
١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠	النقد وما في حكمه
١٧,٢٦١	١٦,٦٤٤	أرصدة مدينة آخري
		إجمالي الأصول المتداولة
		<u>الأصول غير المتداولة :-</u>
٥٥,٣٤٩	٥٥,٣٤٩	ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
٩٢,٧٧٨	٩٢,٧٧٨	مشروعات تحت التنفيذ
١٤٨,١٢٧	١٤٨,١٢٧	إجمالي الأصول غير المتداولة
١٦٥,٣٨٨	١٦٤,٧٧١	إجمالي الأصول
		<u>الإلتزامات المتداولة :-</u>
٢٦,١٧٢	٥٨,٦٦٢	مصاريف مستحقة
٢٦,١٧٢	٥٨,٦٦٢	إجمالي الإلتزامات المتداولة
		<u>صافي الأصول :-</u>
١٨٨,١٢٧	١٨٨,١٢٧	صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
(٤٨,٩١١)	(٨٢,٠١٨)	صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
١٣٩,٢١٦	١٠٦,١٠٩	إجمالي صافي الأصول
١٦٥,٣٨٨	١٦٤,٧٧١	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

جمعية التنمية الأهلية بناوان
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٠)
المخواة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/٧/١م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠م

بيان (ب)

م ٢٠٢٣/٦/٣٠	م ٢٠٢٣/٩/٣٠	غير مقيدة	مقيدة	
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	
٠	٠	٠	٠	<u>الإيرادات والمكاسب :-</u>
				الإعانات الحكومية
٠	٠	٠	٠	إجمالي الإيرادات والمكاسب
				<u>المصروفات والخسائر :-</u>
٤٦,٠٠٠	٠	٠	٠	مصاريف البرامج والأنشطة
٤٠,٧٣٦	٣٣,١٠٧	٣٣,١٠٧	٠	مصاريف عمومية وإدارية
(٨٦,٧٣٦)	(٣٣,١٠٧)	(٣٣,١٠٧)	٠	إجمالي المصروفات والخسائر
(٨٦,٧٣٦)	(٣٣,١٠٧)	(٣٣,١٠٧)	٠	التغير في صافي الأصول
٢٢٥,٩٥٢	١٣٩,٢١٦	(٤٨,٩١١)	١٨٨,١٢٧	صافي الأصول أول الفترة
١٣٩,٢١٦	١٠٦,١٠٩	(٨٢,٠١٨)	١٨٨,١٢٧	صافي الأصول آخر الفترة - بيان (أ)

جمعية التنمية الأهلية بناوان
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٤١٢٠)
المخوأة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/٧/١م حتى ٢٠٢٣/٩/٣٠م بيان (ج)

٢٠٢٣/٦/٣٠م	٢٠٢٣/٩/٣٠م	
ريـال	ريـال	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
(٨٦,٧٣٦)	(٣٣,١٠٧)	التغير في صافي الأصول
(٨٦,٧٣٦)	(٣٣,١٠٧)	التغير في صافي الأصول بعد التعديلات
		<u>التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
٢٦,١٧٢	٣٢,٤٩٠	مصاريف مستحقة
٢٦,١٧٢	٣٢,٤٩٠	صافي التدفق النقدي من الأصول والالتزامات التشغيلية
		<u>صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٨٠٠)	٠	مشروعات تحت التنفيذ
(٨٠٠)	٠	صافي التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار
(٦١,٣٦٤)	(٦١٧)	صافي التغير في رصيد النقدية
٦٨,٦٢٥	٧,٢٦١	رصيد النقدية بداية الفترة
٧,٢٦١	٦,٦٤٤	صافي النقد آخر الفترة