

جمعية أشيقر الخيرية
الرياض-المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤
المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

إيضاح	كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤ (غير مراجعة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)
الموجودات		
الموجودات المتداولة		
٣	٤,٧٤٩,١٨٦	٤,٥٨٥,٨٣١
النقد لدى البنوك		
	٥٢,٠٠٠	-
مصاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى		
	٢٧,٣٤٣	٦٨,٣٠٠
إيرادات مستحقة		
	٣٦,٩٩٠	١١,٩٩٠
المخزون		
	٤,٨٦٥,٥١٩	٤,٦٦٦,١٢١
اجمالي الموجودات المتداولة		
الموجودات غير المتداولة		
٤	٢٣٩,٢٦٢	٢٤٨,٠٠٧
ممتلكات وآلات ومعدات، صافي		
٦	١٠,٤٨٣,٢٩٧	١٠,٦٧١,٦٧١
ممتلكات استثمارية، صافي		
	٦,٥٤٣,٩٦٦	٦,٣٢١,٩٦٦
الاستثمارات طويلة الأجل		
٥	١٦,٢٩٥	١٦,٧٩٥
أصول غير ملموسة، صافي		
	١٧,٢٨٢,٨٢٠	١٧,٢٥٨,٤٣٩
اجمالي الموجودات غير المتداولة		
اجمالي الموجودات		
الإلتزامات و صافي الأصول		
الإلتزامات المتداولة		
	٨٠,٢٧٣	٧٩,٣٦٢
إيرادات مقبوضة مقدماً		
	٨٠,٢٧٣	٧٩,٣٦٢
مجموع الإلتزامات المتداولة		
الإلتزامات غير المتداولة		
	١٢٩,٥٤٠	١٢٩,٥٤٠
التزامات منافع محددة للموظفين		
	١٢٩,٥٤٠	١٢٩,٥٤٠
مجموع الإلتزامات غير المتداولة		
مجموع الإلتزامات		
صافي الأصول		
	١٩,٧٢١,٠٣٤	٢٠,٠٣٦,٦٤٧
صافي الأصول غير المقيدة		
	٢,٣٠٢,٨٢٥	١,٧٦٩,٣٤٦
صافي الأصول المقيدة		
	٤١٦,٨٥٠	٤١١,٨٤٨
صافي أصول الأوقاف		
	(٥٠٢,١٨٣)	(٥٠٢,١٨٣)
أرباح (خسائر) غير محققة		
	٢١,٩٣٨,٥٢٦	٢١,٧١٥,٦٥٨
اجمالي صافي الأصول		
	٢٢,١٤٨,٣٣٩	٢١,٩٢٤,٥٦٠
اجمالي الإلتزامات و صافي الأصول		

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

جمعية أشبقر الخيرية

الرياض-المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤

المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

الإيرادات و المكاسب	ايضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ (غير مراجعة)
التبرعات النقدية العامة		١٣١,٤١٤	-	-	١٣١,٤١٤	٨١,٧٣٣
التبرعات النقدية المقيدة		-	١٣٠,٢٩٧	-	١٣٠,٢٩٧	٦٥,٤٠٠
التبرعات النقدية أوقاف		-	-	٥,٠٠٢	٥,٠٠٢	٥,٦٦٠
التبرعات العينية		١٥٣,٧٠٠	-	-	١٥٣,٧٠٠	١٧١,٣٩٠
إيرادات الاشتراكات		٢١,٧٠٠	-	-	٢١,٧٠٠	١١,٧٠٠
تبرعات الزكاة		-	٤٠٣,١٨٢	-	٤٠٣,١٨٢	٣٧٧,٠٠٢
اعانات الوزارة		-	-	-	-	-
إيرادات العقارات		١٦٤,١٣٢	-	-	١٦٤,١٣٢	١٣٨,٥٣٧
صافي الأصول المحررة من القيود		-	-	-	-	-
إعادة تصنيف لتحقق قيد الاستخدام		-	-	-	-	-
اجمالي الإيرادات و المكاسب وإعادة التصنيف		٤٧٠,٩٤٦	٥٣٣,٤٧٩	٥,٠٠٢	١,٠٠٩,٤٢٧	٨٥١,٤٢٢
المصروفات و المساعدات						
المساعدات النقدية	٧	(٤١٦,٤٥٥)	-	-	(٤١٦,٤٥٥)	(٢٩٥,٩٦٤)
المساعدات العينية		-	-	-	-	-
مصاريف الأنشطة	٨	(٩٥,٤٠٠)	-	-	(٩٥,٤٠٠)	(٣٩٩,٦٠٤)
المصاريف الإدارية والعمومية	٩	(٢٧٠,٧٠٤)	-	-	(٢٧٠,٧٠٤)	(٢٩٥,٦٦٥)
مصاريف العقارات		(٤,٠٠٠)	-	-	(٤,٠٠٠)	(٢٢,٧١٣)
اجمالي المصروفات و المساعدات		(٧٨٦,٥٥٩)	-	-	(٧٨٦,٥٥٩)	(١,٠١٣,٩٤٦)
التغير في صافي الأصول		(٣١٥,٦١٣)	٥٣٣,٤٧٩	٥,٠٠٢	٢٢٢,٨٦٨	(١٦٢,٥٢٤)
صافي الاصول في بداية الفترة		٢٠,٠٣٦,٦٤٧	١,٧٦٩,٣٤٦	٤١١,٨٤٨	٢٢,٢١٧,٨٤١	٢٢,٧٤١,٩٠٨
صافي الاصول في نهاية الفترة		١٩,٧٢١,٠٣٤	٢,٣٠٢,٨٢٥	٤١٦,٨٥٠	٢٢,٤٤٠,٧٠٩	٢٢,٥٧٩,٣٨٤

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

جمعية أشيقر الخيرية

الرياض-المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤

المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ (غير مراجعة)	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
	٢٢٢,٨٦٨	التغير في صافي الأصول
		تعديلات على التغير في صافي الأصول
	٨,٧٤٥	استهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٨,٧٤٥	١٨٨,٣٧٤	استهلاك الممتلكات الاستثمارية
١٨٨,٣٧٤	٥٠٠	إطفاء الموجودات الغير ملموسة
٩٥٦	-	المكون من مخصص منافع موظفين
-	٤٢٠,٤٨٧	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٣٥,٤٦١		التغيرات في الموجودات و المطلوبات المتداولة
	٤٠,٩٥٧	إيرادات مستحقة
-	(٥٢,٠٠٠)	مصاريف مدفوعة مقدماً وارصدة مدينة أخرى
(٢١,٦٣٦)	(٢٥,٠٠٠)	المخزون
(١٧,٤٩٠)	٩١١	ايرادات مقبوضة مقدماً
٤,١٣٣	٣٨٥,٣٥٥	صافي النقدية من الأنشطة التشغيلية
٤٦٨		التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية :
	(٢٢٢,٠٠٠)	التغيير في الاستثمارات طويلة الأجل
(١٥,٥٤٧)	-	اضافات ممتلكات آلات ومعدات
-	-	اضافات الأصول الغير ملموسة
-	(٢٢٢,٠٠٠)	صافي النقدية من الأنشطة الاستثمارية
(١٥,٥٤٧)	١٦٣,٣٥٥	صافي التغير في رصيد النقدية خلال السنة
(١٥,٠٧٩)	٤,٥٨٥,٨٣١	رصيد النقدية في بداية الفترة
٥,١٤٧,٦١٢	٤,٧٤٩,١٨٦	رصيد النقدية في نهاية الفترة
٥,١٣٢,٥٣٣		تأثيرات غير نقدية
(٥٣٣,٧٤٩)	(٥٠٢,١٨٣)	أرباح (خسائر) غير محققة

إن الإيضاحات المرفقة تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه القوائم المالية الأولية

جمعية أشيقر الخيرية

الرياض-المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية الاولى الموجزة لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤

المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

٣. النقد ومافي حكمه:

كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤ (غير مراجعة)	كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ (مراجعة)
٢,٣٧٩,٤٤٠	٢,٧٢٦,٣٢٦
١,٠٨٦,٠٧١	٩٨٦,٠٣٩
٤٧١,٨٠١	١٨٦,٨١٩
٦٣٢,٨١٠	٦٢٧,٨٠٨
٤,٢٩٠	-
٧,٢٥٥	١٠٠
١٧,٥٠٥	١,٣٠٠
٥٦,٩٣٩	٥٦,٩٣٩
٩٣,٠٧٥	-
-	-
٤,٧٤٩,١٨٦	٤,٥٨٥,٨٣١

مصرف الراجحي ح/ ٨٣٠٠ (صنقات)
مصرف الراجحي ح/ ٨٨٨٨ (زكاة)
مصرف الراجحي ح/ ٢٨٨٨٦ (رئيسي)
مصرف الراجحي ح/ ١٤٨٨٦ (الوقف الخيري)
مصرف الراجحي ح/ ٨٨٨٨٥١ (صيانة المساجد)
مصرف الراجحي ح/ ١٤٦١٣ (تحفيظ قرآن)
مصرف الراجحي ح/ ٢٦٢٥٢ (كفالة اليتيم)
النقد لدى محفظة الراجحي
مصرف الراجحي ح/ ١٣٦٠٧ (نفطير صائم)
مصرف الراجحي ح/ ٢٤٠٠٠ (اعانة زواج)
الإجمالي

٤. ممتلكات وآلات ومعدات، الصافي:

التكلفة الدفترية		مجمع الاستهلاك		صافي القيمة	
رصيد ١ يناير ٢٠٢٤	رصيد ٣١ مارس ٢٠٢٤	رصيد ١ يناير ٢٠٢٤	رصيد ٣١ مارس ٢٠٢٤	رصيد ١ يناير ٢٠٢٤	رصيد ٣١ مارس ٢٠٢٤
٦٠,٠٠٠	-	-	-	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠
٣٠٠,٠٠٠	-	١٤٤,٠٠٠	٣,٠٠٠	١٥٣,٠٠٠	١٥٦,٠٠٠
١٧٥,٠٠٠	-	١٧٤,٩٩٩	-	١	١
١٠٠,٦٦٦	-	٩٦,٢٩٥	٣,٢٢٠	١,١٥١	٤,٣٧١
٩٣,٥٢٢	-	٧٠,٩٥٣	٢,٣٣٨	٢٠,٢٣١	٢٢,٥٦٩
٦٠,٠٠٠	-	٥٩,٩٩٩	-	١	١
٧,٥٠٠	-	٢,٤٣٥	١٨٧	٤,٨٧٨	٥,٠٦٥
٧٩٦,٦٨٨	-	٥٤٨,٦٨١	٨,٧٤٥	٢٣٩,٢٦٢	٢٤٨,٠٠٧

٥. موجودات غير ملموسة، الصافي:

التكلفة الدفترية		مجمع الإطفاء		صافي القيمة	
رصيد ١ يناير ٢٠٢٤	رصيد ٣١ مارس ٢٠٢٤	رصيد ١ يناير ٢٠٢٤	رصيد ٣١ مارس ٢٠٢٤	رصيد ١ يناير ٢٠٢٤	رصيد ٣١ مارس ٢٠٢٤
٥,٥٠٠	-	٥,٥٠٠	-	-	-
٢٠,٠٠٠	-	٣,٧٠٥	٥٠٠	١٦,٢٩٥	١٦,٧٩٥
٢٥,٥٠٠	-	٨,٧٠٥	٩,٢٠٥	١٦,٢٩٥	١٦,٧٩٥

برنامج حسابات
المتجر الالكتروني
الإجمالي

جمعية أشيقر الخيرية

الرياض-المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية الأولية الموجزة لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤
المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

٦. الممتلكات الاستثمارية (صافي):

التكلفة

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٤ م

الإضافات

الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

الإهلاك المتراكم

الرصيد كما في ١ يناير ٢٠٢٤ م

إهلاك السنة

الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

القيمة الدفترية

الرصيد كما في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

الرصيد كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

أراضي	مباني	اجمالي
١,٢٢٨,٥٢٦	١٨,٨٣٧,٤٨٠	٢٠,٠٦٦,٠٠٦
-	-	-
١,٢٢٨,٥٢٦	١٨,٨٣٧,٤٨٠	٢٠,٠٦٦,٠٠٦
-	٩,٣٩٤,٣٣٥	٩,٣٩٤,٣٣٥
-	١٨٨,٣٧٤	١٨٨,٣٧٤
-	٩,٥٨٢,٧٠٩	٩,٥٨٢,٧٠٩
١,٢٢٨,٥٢٦	٩,٢٥٤,٧٧١	١٠,٤٨٣,٢٩٧
١,٢٢٨,٥٢٦	٩,٤٤٣,١٤٥	١٠,٦٧١,٦٧١

جمعية أشبقر الخيرية
الرياض-المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية عن الفترة المالية الاولى الموجزة لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤
المبالغ المدرجة بالريال السعودي ما لم يذكر خلاف ذلك

٧. المساعدات النقدية :

لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة اشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ (غير مراجعة)	
١٣٣,٢٧٦	٩٦,٣٠٠	مساعادات سلة غذائية
١٠٦,١٧٣	١٣٥,٩٣٦	مساعادات تحفيظ القرآن
-	٥٠,٠٠٠	مساعادات زواج
٤٦,٥٧٥	٣٢,١٠٢	العناية بالمساجد ومصلى العيد
-	٣٩,٦٠٠	الأسر المحتاجة
-	٥٠,٠٠٠	دعم جمعية محراب للعناية بالمساجد بأشبقر
٩,٩٤٠	١٢,٥١٧	اعانات مدرسية
٢٩٥,٩٦٤	٤١٦,٤٥٥	الإجمالي

٨. مصاريف الأنشطة (صافي):

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ (غير مراجعة)	
٦٨,٦٢٤	٧٧٤٠٠	مصروفات مشروع إفطار صائم
٣٣٠,٩٨٠	-	مصروفات ترميم وتأهيل مساكن المستفيدين
-	١٨,٠٠٠	مكافآت المشرفين المحملة على الأنشطة
٣٩٩,٦٠٤	٩٥,٤٠٠	الإجمالي

٩. المصاريف الإدارية والعمومية :

لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٣ (غير مراجعة)	لفترة الثلاثة أشهر المنتهية في ٣١ مارس ٢٠٢٤ (غير مراجعة)	
٦٦,٤٢٠	٥١,٨٨٥	الرواتب ومافي حكمها
٥,٨٩٣	٤,٨٠٦	كهرباء وماء
٢١,٨٢٩	-	التأمينات الاجتماعية
٢,٢٠٠	٣,٩٥٩	صيانة وإصلاح
٣١١	١	عمولة بنكية
١,٠٢٧	١,١١٤	بريد وهاتف وانترنت
-	٤,٠٠٠	دعاية وإعلان
-	٢,٣٢٠	اجور مؤقتة
-	٥,٠٠٠	رسوم اشتراك مجلس الجمعيات الأهلية
٨,٧٤٥	٨,٧٤٥	إهلاك ممتلكات وآلات ومعدات
٨٦٦	٥٠٠	مصروفات إطفاء
١٨٨,٣٧٤	١٨٨,٣٧٤	إهلاك الأصول الاستثمارية
٢٩٥,٦٦٥	٢٧٠,٧٠٤	الإجمالي