

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان المركز المالي
كما في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	إيضاحات	الموجودات
دينار كويتي	دينار كويتي		الموجودات غير المتداولة
237,446,152	293,114,094	4	استثمارات عقارية
354,048	354,028	5	عقارات قيد التطوير
266,880	266,880	6	استثمار في شركات زميلة وتابعة
2,263,795	2,227,320	7	استثمار في صناديق ومحافظ استثمارية
83,545,434	81,352,997	8	استثمار في أوراق مالية
323,876,309	377,315,319		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
1,317,127	1,082,210	9	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
3,394,831	5,692,061	10	إيرادات مستحقة
85,020,611	100,108,862	11	ودائع قصيرة الأجل
33,961,099	10,411,798	12	النقد والنقد المعادل
123,693,668	117,294,931		مجموع الموجودات المتداولة
447,569,977	494,610,250		مجموع الموجودات
			أموال الواقفين والمطلوبات
			أموال الواقفين
353,748,008	408,914,761	13	رأس المال الوقفي المشروط
75,961,522	64,458,681		موفور الربع الخاص برأس المال الوقفي المشروط
429,709,530	473,373,442		مجموع أموال الواقفين
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
653,892	643,276		مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
2,977,411	1,302,000	14	تسهيلات بنكية - الجزء غير المتداول
3,631,303	1,945,276		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
224,106	98,000	14	تسهيلات بنكية - الجزء المتداول
12,677,957	17,570,888	15	أمانات للغير
1,327,081	1,622,644	16	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
14,229,144	19,291,532		مجموع المطلوبات المتداولة
17,860,447	21,236,808		مجموع المطلوبات
447,569,977	494,610,250		مجموع أموال الواقفين والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 33 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان الدخل

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
			إيرادات الاستثمارات
23,051,867	28,991,433	17	صافي إيرادات استثمارات عقارية
14,293,179	7,362,223	18	عوائد أوراق مالية
1,004,906	522,000	19	أرباح بيع استثمارات في أوراق مالية
71,689	53,916		أرباح صناديق ومحافظ استثمارية
217,911	456,171	8	استرداد مخصص انخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
2,671,738	1,958,422		عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
152,947	-	22	أرباح تحويل عملات أجنبية
41,464,237	39,344,165		
			الإيرادات الوقفية
3,000	6,000		إيرادات مشاريع وصناديق وقفية
7,460	10,051		تبرعات
1,733,355	4,027,406	20	إيرادات وقفية متنوعة
1,743,815	4,043,457		
43,208,052	43,387,622		مجموع الإيرادات
			المصروفات والأعباء الأخرى
(1,706,074)	(1,937,645)	21	مصاريف عمومية وإدارية
(2,484,128)	(2,794,377)	23	مصاريف صيانة وإدارة العقارات
(112,566)	(49,160)		مصاريف تمويل
(2,893,122)	(3,642,659)	4	مخصص إعادة الإعمار
(520,090)	(520,090)	4	إستهلاك برج السنابل
(94,947)	(21,311)	7	مخصص انخفاض قيمة استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
(2,826,526)	(1,035,156)	8	مخصص انخفاض قيمة استثمارات في أوراق مالية
(3,770,237)	(2,079,504)	9,10	صافي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(34,862)	(522,728)	19	خسائر بيع استثمارات في أوراق مالية
(195,416)	(99,386)		مصاريف سنوات سابقة
-	(80,827)	22	خسائر تحويل عملات أجنبية
(14,637,968)	(12,782,843)		مجموع المصروفات والأعباء الأخرى
28,570,084	30,604,779		ربح السنة قبل مصارف الصناديق والمشاريع الوقفية
(3,907,168)	-	24	صناديق وقفية
(1,834,665)	-	25	مشاريع وقفية
(18,060,417)	-	26	مصاريف وقفية متنوعة
4,767,834	30,604,779		مؤفر ربح السنة

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 33 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمارة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان التغيرات في أموال الواقفين
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

مجموع أموال الواقفين دينار كويتي	موفور الربع الخاص برأس المال الوقفي المشروط دينار كويتي	رأس المال الوقفي المشروط دينار كويتي	
418,510,577	71,193,688	347,316,889	الرصيد في 1 يناير 2020
7,811,056	-	7,811,056	أوقاف مضافة خلال السنة
(1,379,937)	-	(1,379,937)	أوقاف محلولة خلال السنة
4,767,834	4,767,834	-	موفور ربع السنة
429,709,530	75,961,522	353,748,008	الرصيد في 31 ديسمبر 2020
429,709,530	75,961,522	353,748,008	الرصيد في 1 يناير 2021
62,149,550	-	62,149,550	أوقاف مضافة خلال السنة
(6,982,797)	-	(6,982,797)	أوقاف محلولة خلال السنة
(11,613,147)	(11,613,147)	-	صناديق وقفية (إيضاح 24)
(3,887,565)	(3,887,565)	-	مشاريع وقفية (إيضاح 25)
(26,606,908)	(26,606,908)	-	مصارف وقفية متنوعة (إيضاح 26)
442,768,663	33,853,902	408,914,761	صافي موفور الربع المتراكم
30,604,779	30,604,779	-	موفور ربع السنة
473,373,442	64,458,681	408,914,761	الرصيد في 31 ديسمبر 2021

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 33 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	
4,767,834	30,604,779	الأنشطة التشغيلية
		مؤفر ريع السنة
		تعديلات لـ:
(14,293,179)	(7,362,223)	عوائد أوراق مالية
(71,689)	(53,916)	أرباح صناديق ومحافظ استثمارية
(1,004,906)	(522,000)	أرباح بيع استثمارات في أوراق مالية
(2,671,738)	(1,958,422)	عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
(217,911)	(456,171)	إسترداد مخصص إنخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
2,826,526	1,035,156	مخصص إنخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
3,770,237	2,079,504	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
2,893,122	3,642,659	مخصص إعادة الإعمار
520,090	520,090	إستهلاك برج سنابل
-	(14,027)	تسويات مخصص إعادة الإعمار
94,947	21,311	مخصص انخفاض قيمة استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
34,862	522,728	خسائر بيع استثمارات في أوراق مالية
79,662	45,748	مخصص نهاية خدمة
(158,705)	(72,415)	أرباح تحويل عملات أجنبية
(3,430,848)	28,032,801	
		التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغير في رأس المال العامل:
(3,040,461)	(4,376,734)	إيرادات مستحقة
7,293,758	(15,088,251)	ودائع ثابتة
(305,668)	234,917	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
(4,550,225)	(2,056,429)	أمانات للغير
(317,138)	295,563	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(28,377)	(56,364)	المدفوع من مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
(4,378,959)	6,985,503	صافي النقد من/ (المستخدم في) الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
14,293,179	7,362,223	عوائد استثمارات في أوراق مالية محصلة
71,689	53,916	أرباح صناديق ومحافظ استثمارية محصلة
1,834,163	1,958,422	المحصل من عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
-	18,502	المدفوع لشراء استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
2,286,731	1,681,801	المحصل من بيع استثمارات في أوراق مالية
1,222,923	505,269	استثمارات عقارية محلولة
-	(10,060)	إضافات على عقارات قيد التطوير
(251,283)	(43,552)	المتعلق بسداد مديونية وقف التركيب
(1,570,238)	(16,339,801)	إضافات على استثمارات عقارية
17,887,164	(4,813,280)	صافي النقد (المستخدم في) من الأنشطة الاستثمارية

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2021

2020	2021	
دينار كويتي	دينار كويتي	
		الأنشطة التمويلية
6,431,119	18,187,613	صافي الزيادة في اموال الواقفين
-	(11,613,147)	المدفوع صناديق وقفية
-	(3,887,565)	المدفوع مشاريع وقفية
-	(26,606,908)	المدفوع مصارف وقفية متنوعة
(1,048,296)	(1,801,517)	المدفوع من تسهيلات بنكية
5,382,823	(25,721,524)	صافي النقد (المستخدم في)/ من الأنشطة التمويلية
18,891,028	(23,549,301)	صافي (النقص)/ الزيادة في النقد والنقد المعادل
15,070,071	33,961,099	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
33,961,099	10,411,798	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة (إيضاح 12)

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 33 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

BDO AL NISF & PARTNERS
BDO
OFFICE COPY