

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان المركز المالي
كما في 31 ديسمبر 2022

2021	2022	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
293,114,094	296,344,826	4	استثمارات عقارية
354,028	738,198	5	عقارات قيد التطوير
266,880	-	6	استثمار في شركات زميلة وتابعة
2,227,320	1,891,027	7	استثمار في صناديق ومحافظ استثمارية
81,352,997	79,838,048	8	استثمار في أوراق مالية
377,315,319	378,812,099		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
1,082,210	5,021,672	9	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
5,692,061	6,201,861	10	إيرادات مستحقة
100,108,862	122,925,862	11	ودائع قصيرة الأجل
10,411,798	2,173,476	12	النقد والنقد المعادل
117,294,931	136,322,871		مجموع الموجودات المتداولة
494,610,250	515,134,970		مجموع الموجودات
			أموال الواقفين والمطلوبات
			أموال الواقفين
408,914,761	432,181,400	13	رأس المال الوقفي المشروط
64,458,681	64,664,379		موفور الربع الخاص برأس المال الوقفي المشروط
473,373,442	496,845,779		مجموع أموال الواقفين
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
643,276	585,538		مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
1,302,000	-	14	تسهيلات بنكية - الجزء غير المتداول
1,945,276	585,538		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
98,000	-	14	تسهيلات بنكية - الجزء المتداول
17,570,888	16,303,002	15	أمانات للغير
1,622,644	1,400,651	16	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
19,291,532	17,703,653		مجموع المطلوبات المتداولة
21,236,808	18,289,191		مجموع المطلوبات
494,610,250	515,134,970		مجموع أموال الواقفين والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 34 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان الدخل

للمدة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

2021	2022	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
			إيرادات الاستثمارات
28,991,433	28,306,853	17	صافي إيرادات استثمارات عقارية
7,362,223	10,823,600	18	عوائد أوراق مالية
522,000	29,719	19	أرباح بيع استثمارات في أوراق مالية
53,916	51,403		أرباح صناديق ومحافظ استثمارية
-	2,125		أرباح بيع صناديق ومحافظ استثمارية
-	43,544		استرداد مخصص انخفاض في قيمة استثمار في صناديق ومحافظ استثمارية
456,171	88,472	8	استرداد مخصص انخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
1,958,422	3,416,475		عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
-	1,528	22	أرباح تحويل عملات أجنبية
39,344,165	42,763,719		
			الإيرادات الوقفية
6,000	-		إيرادات مشاريع وصناديق وقفية
10,051	-		تبرعات
4,027,406	402,944	20	إيرادات وقفية متنوعة
4,043,457	402,944		
43,387,622	43,166,663		مجموع الإيرادات
			المصروفات والأعباء الأخرى
(1,937,645)	(1,614,049)	21	مصاريف عمومية وإدارية
(2,794,377)	(4,447,406)	23	مصاريف صيانة وإدارة العقارات
(49,160)	-		مصاريف تمويل
(3,642,659)	(3,738,528)	4	مخصص إعادة الإعمار
(520,090)	(520,270)	4	إستهلاك برج السنايل
(21,311)	-	7	مخصص انخفاض قيمة استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
(1,035,156)	(1,672,951)	8	مخصص انخفاض قيمة استثمارات في أوراق مالية
(2,079,504)	(597,076)	9,10	صافي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
-	(21,150)		خسائر بيع استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
(522,728)	(707,553)	19	خسائر بيع استثمارات في أوراق مالية
(99,386)	-		مصاريف سنوات سابقة
(80,827)	-	22	خسائر تحويل عملات أجنبية
(12,782,843)	(13,318,983)		مجموع المصروفات والأعباء الأخرى
30,604,779	29,847,680		مؤفر ريع السنة

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 34 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان التغيرات في أموال الواقفين
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

مجموع أموال الواقفين دينار كويتي	موفور الربع الخاص برأس المال الوقفي المشروط دينار كويتي	رأس المال الوقفي المشروط دينار كويتي	
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	المجموع الجزئي
30,604,779	30,604,779	-	موفور ربع السنة
473,373,442	64,458,681	408,914,761	الرصيد في 31 ديسمبر 2021
473,373,442	64,458,681	408,914,761	الرصيد في 1 يناير 2022
17,926,216	-	17,926,216	أوقاف مضافة خلال السنة
8,134,066	-	8,134,066	تسويات أوقاف مضافة
(2,793,643)	-	(2,793,643)	أوقاف محلولة خلال السنة
(6,880,185)	(6,880,185)	-	صناديق وقفية (إيضاح 24)
(3,369,151)	(3,369,151)	-	مشاريع وقفية (إيضاح 25)
(19,392,646)	(19,392,646)	-	مصارف وقفية متنوعة (إيضاح 26)
466,998,099	34,816,699	432,181,400	المجموع الجزئي
29,847,680	29,847,680	-	موفور ربع السنة
496,845,779	64,664,379	432,181,400	الرصيد في 31 ديسمبر 2022

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 34 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	
30,604,779	29,847,680	الأنشطة التشغيلية
		مؤفر ريع السنة
		تعديلات :-
(7,362,223)	(10,823,600)	عوائد أوراق مالية
(53,916)	(51,403)	أرباح صناديق ومحافظ استثمارية
(522,000)	(29,719)	أرباح بيع استثمارات في أوراق مالية
(1,958,422)	(3,416,475)	عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
(456,171)	(88,472)	إسترداد مخصص إنخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
1,035,156	1,672,951	مخصص إنخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
2,079,504	597,076	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
3,642,659	3,738,528	مخصص إعادة الإعمار
520,090	520,270	إستهلاك برج سنابل
(14,027)	-	تسويات مخصص إعادة الإعمار
21,311	-	مخصص انخفاض قيمة استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
522,728	707,553	خسائر بيع استثمارات في أوراق مالية
45,748	24,024	مخصص نهاية خدمة
(72,415)	(1,528)	أرباح تحويل عملات أجنبية
28,032,801	22,696,885	
		التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغير في رأس المال العامل:
(4,376,734)	(2,295,861)	إيرادات مستحقة
(15,088,251)	(22,817,000)	ودائع ثابتة
234,917	(1,214,319)	مدنيون وأرصدة مدينة أخرى
(2,056,429)	(1,267,886)	أمانات للغير
295,563	(221,994)	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(56,364)	(81,762)	المدفوع من مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
6,985,503	(5,201,937)	صافي النقد (المستخدم في) / من الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
7,362,223	10,823,600	عوائد استثمارات في أوراق مالية محصلة
53,916	51,403	أرباح صناديق ومحافظ استثمارية محصلة
1,958,422	3,416,475	المحصل من عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
-	893,403	المحصل من إسترداد صناديق ومحافظ استثمارية
18,502	(1,655,634)	المدفوع لشراء استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
1,681,801	1,072,741	المحصل من بيع استثمارات في أوراق مالية
505,269	234,375	استثمارات عقارية محلولة
(10,060)	(1,156,807)	إضافات على عقارات قيد التطوير
(43,552)	-	المتعلق بسداد مديونية وقف التركيت
-	266,880	صافي الحركة على استثمار في شركات زميلة
(16,339,801)	(820,625)	إضافات على استثمارات عقارية
(4,813,280)	13,125,811	صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية

الأمانة العامة للأوقاف
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2022

2021	2022	
دينار كويتي	دينار كويتي	
18,187,613	14,906,673	الأنشطة التمويلية
(11,613,147)	(6,880,185)	صافي الزيادة في أموال الواقفين
(3,887,565)	(3,369,151)	المدفوع صناديق وقفية
(26,606,908)	(19,419,533)	المدفوع مشاريع وقفية
(1,801,517)	(1,400,000)	المدفوع مصارف وقفية متنوعة
(25,721,524)	(16,162,196)	المدفوع من تسهيلات بنكية
		صافي النقد المستخدم في الأنشطة التمويلية
(23,549,301)	(8,238,322)	صافي النقص في النقد والنقد المعادل
33,961,099	10,411,798	النقد والنقد المعادل في بداية السنة
10,411,798	2,173,476	النقد والنقد المعادل في نهاية السنة (إيضاح 12)

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 34 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.