

الأمانة العامة للأوقاف  
دولة الكويت

بيان المركز المالي  
كما في 31 ديسمبر 2023

2022	2023	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
			الموجودات
			الموجودات غير المتداولة
296,344,826	304,063,828	4	استثمارات عقارية
738,198	1,258,551	5	عقارات قيد التطوير
1,891,027	1,891,027	6	استثمار في صناديق ومحافظ استثمارية
79,838,048	80,738,829	7	استثمار في أوراق مالية
<u>378,812,099</u>	<u>387,952,235</u>		مجموع الموجودات غير المتداولة
			الموجودات المتداولة
5,021,672	6,912,095	8	مدينون وأرصدة مدينة أخرى
6,201,861	6,908,767	9	إيرادات مستحقة
122,925,862	145,980,916	10	ودائع قصيرة الأجل
2,173,476	9,479,584		نقد لدى البنوك
<u>136,322,871</u>	<u>169,281,362</u>		مجموع الموجودات المتداولة
<u>515,134,970</u>	<u>557,233,597</u>		مجموع الموجودات
			أموال الواقفين والمطلوبات
			أموال الواقفين
432,181,400	453,005,138	11	رأس المال الوقفي المشروط
64,664,379	89,447,302		موفر الربح الخاص برأس المال الوقفي المشروط
<u>496,845,779</u>	<u>542,452,440</u>		مجموع أموال الواقفين
			المطلوبات
			المطلوبات غير المتداولة
585,538	644,189		مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
<u>585,538</u>	<u>644,189</u>		مجموع المطلوبات غير المتداولة
			المطلوبات المتداولة
16,303,002	12,381,045	12	أمانات للغير
1,400,651	1,755,923	13	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
<u>17,703,653</u>	<u>14,136,968</u>		مجموع المطلوبات المتداولة
<u>18,289,191</u>	<u>14,781,157</u>		مجموع المطلوبات
<u>515,134,970</u>	<u>557,233,597</u>		مجموع أموال الواقفين والمطلوبات

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 32 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمانة العامة للأوقاف  
دولة الكويت

بيان الدخل  
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

2022	2023	إيضاحات	
دينار كويتي	دينار كويتي		
			<b>إيرادات الاستثمارات</b>
28,306,853	26,813,391	14	إجمالي إيرادات استثمارات عقارية
10,823,600	20,319,036	15	عوائد أوراق مالية
29,719	172,382	16	أرباح بيع استثمارات في أوراق مالية
51,403	42,836		أرباح صناديق ومحافظ استثمارية
2,125	-		أرباح بيع صناديق ومحافظ استثمارية
43,544	-		استرداد مخصص انخفاض في قيمة استثمار في صناديق ومحافظ استثمارية
88,472	1,574,335	7	استرداد مخصص انخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
3,416,475	5,836,594		عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
1,528	-	18	أرباح تحويل عملات أجنبية
42,763,719	54,758,574		
			<b>الإيرادات الوافية</b>
402,944	675,924		إيرادات وافية متنوعة
402,944	675,924		
43,166,663	55,434,498		<b>مجموع الإيرادات</b>
			<b>المصروفات والأعباء الأخرى</b>
(1,614,049)	(3,231,447)	17	مصاريف عمومية وإدارية
(4,447,406)	(5,289,346)	19	مصاريف صيانة وإدارة العقارات
(3,738,528)	(3,622,006)	4	مخصص إعادة الإعمار
(520,270)	(520,344)	4	إستهلاك برج السنبال
(1,672,951)	(80,604)	7	مخصص انخفاض قيمة استثمارات في أوراق مالية
(597,076)	(439,006)	9	صافي مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
(21,150)	-		خسائر بيع استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
(707,553)	-	16	خسائر بيع استثمارات في أوراق مالية
-	(25,872)	18	خسائر تحويل عملات أجنبية
(13,318,983)	(13,208,625)		<b>مجموع المصروفات والأعباء الأخرى</b>
29,847,680	42,225,873		<b>مؤفر ريع السنة</b>

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 32 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمانة العامة للأوقاف  
دولة الكويت

بيان التغيرات في أموال الواقفين  
للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

مجموع أموال الواقفين دينار كويتي	موفور الربع الخاص برأس المال الوقفي المشروط دينار كويتي	رأس المال الوقفي المشروط دينار كويتي	
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 20)
(3,369,151)	(3,369,151)	-	مشاريع وقفية (إيضاح 21)
(19,392,646)	(19,392,646)	-	مصارف وقفية متنوعة (إيضاح 22)
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
496,845,779	64,664,379	432,181,400	الرصيد في 1 يناير 2023
26,398,795	-	26,398,795	أوقاف مضافة خلال السنة (إيضاح 11)
(5,575,057)	-	(5,575,057)	أوقاف محلولة خلال السنة
(7,065,139)	(7,065,139)	-	صناديق وقفية (إيضاح 20)
(4,109,377)	(4,109,377)	-	مشاريع وقفية (إيضاح 21)
(17,072,856)	(17,072,856)	-	مصارف وقفية متنوعة (إيضاح 22)
10,804,422	10,804,422	-	المسترد من الصناديق والمشاريع والمصارف الوقفية المتنوعة (إيضاح 23)
500,226,567	47,221,429	453,005,138	المجموع الجزئي
42,225,873	42,225,873	-	موفور ربع السنة
542,452,440	89,447,302	453,005,138	الرصيد في 31 ديسمبر 2023

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 32 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.

الأمانة العامة للأوقاف  
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية

للمنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

2022	2023	
دينار كويتي	دينار كويتي	
29,847,680	42,225,873	الأنشطة التشغيلية موفور ربع السنة
		تعديلات :-
(10,823,600)	(20,319,036)	عوائد أوراق مالية
(51,403)	(42,836)	أرباح صناديق ومحافظ استثمارية
(29,719)	(172,382)	أرباح بيع استثمارات في أوراق مالية
(3,416,475)	(5,836,594)	عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
(88,472)	(1,574,335)	إنترداد مخصص إنخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
1,672,951	80,604	مخصص إنخفاض في قيمة استثمارات في أوراق مالية
597,076	439,006	مخصص ديون مشكوك في تحصيلها
3,738,528	3,622,006	مخصص إعادة الإعمار
520,270	520,344	إستهلاك برج سنابل
-	(95,451)	تسويات مخصص إعادة الاعمار
-	39,882	مخصص انخفاض قيمة استثمارات في صناديق ومحافظ استثمارية
707,553	-	خسائر بيع استثمارات في أوراق مالية
24,024	58,651	مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
22,698,413	18,945,732	
		التدفقات النقدية التشغيلية قبل التغير في رأس المال العامل:
(2,295,861)	(1,145,912)	إيرادات مستحقة
(22,817,000)	(23,055,054)	ودائع قصيرة الأجل
(1,215,847)	(1,890,423)	مدفونين وأرصدة مدينة أخرى
(1,267,886)	(3,921,957)	أمانات للغير
(221,994)	355,272	دائنون وأرصدة دائنة أخرى
(81,762)	-	المدفوع من مخصص مكافأة نهاية خدمة الموظفين
(5,201,937)	(10,712,342)	صافي النقد المستخدم في الأنشطة التشغيلية
		الأنشطة الاستثمارية
10,823,600	20,319,036	عوائد استثمارات في أوراق مالية محصلة
51,403	42,836	أرباح صناديق ومحافظ استثمارية محصلة
3,416,475	5,836,594	المحصل من عوائد ودائع لدى مؤسسات مالية
893,403	-	المحصل من استرداد صناديق ومحافظ استثمارية
(1,655,634)	(39,882)	المدفوع لشراء استثمار في صناديق ومحافظ استثمارية
1,072,741	765,332	المحصل من بيع استثمارات في أوراق مالية
234,375	7,286,529	استثمارات عقارية محلولة
(1,156,807)	(2,659,318)	إضافات على عقارات قيد التطوير
266,880	-	صافي الحركة على استثمار في شركات زميلة
(820,625)	(16,913,465)	إضافات على استثمارات عقارية
13,125,811	14,637,662	صافي النقد من الأنشطة الاستثمارية

الأمانة العامة للأوقاف  
دولة الكويت

بيان التدفقات النقدية

للسنة المالية المنتهية في 31 ديسمبر 2023

2022	2023	
دينار كويتي	دينار كويتي	
14,906,673	20,823,738	الأنشطة التمويلية
(6,880,185)	(7,065,139)	صافي الزيادة في أموال الواقفين
(3,369,151)	(4,109,377)	المدفوع لصناديق وقفية
(19,419,533)	(17,072,856)	المدفوع لمشاريع وقفية
-	10,804,422	المدفوع لمصارف وقفية متنوعة
(1,400,000)	-	المسترد من الصناديق والمشاريع والمصارف الوقفية المتنوعة
(16,162,196)	3,380,788	المدفوع من تسهيلات بنكية
		صافي النقد من / (المستخدم في) الأنشطة التمويلية
(8,238,322)	7,306,108	صافي الزيادة / (النقص) في نقد لدى البنوك
10,411,798	2,173,476	نقد لدى البنوك في بداية السنة
2,173,476	9,479,584	نقد لدى البنوك في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة على الصفحات من 8 إلى 32 تشكل جزءاً لا يتجزأ من هذه البيانات المالية.