

جمعية سحف للاسكان التنموى
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

جمعية سحف للاسكان التنموى
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٢-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

المقرين

السادة / جمعية سعف للاسكان التنموي
جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية سعف للاسكان التنموي ("جمعية أهلية") ، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقا لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضا بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقا لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

أمر آخر

تمت مراجعة القوائم المالية للجمعية عن السنة المنتهية في ٢٠٢٠/١٢/٣١م من قبل مراجع آخر والذي أبدى رأياً متحفظاً في تلك القوائم بتاريخ ١٤٤٣/٠٥/٠٨ هـ الموافق ٢٠٢١/١٢/١٢م .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقييم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقييم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر – محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ١٠ رمضان ١٤٤٣ هـ الموافق ١١ إبريل ٢٠٢٢ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية سغف للاسكان التنموي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٤١,٥٩٦	٤٩٩
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٤,٨٥٤	٢,٢٠٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٤٦,٤٥٠</u>	<u>٢,٦٩٩</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢,١٠٧	٢,٦٥٧
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٢,١٠٧</u>	<u>٢,٦٥٧</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٤٨,٥٥٧</u>	<u>٥,٣٥٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٦)	٣٢,٢١١	٢٢,٥٠٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٣٢,٢١١</u>	<u>٢٢,٥٠٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص نهاية الخدمة	(٧)	٣٣,٦٢٨	٦,٢٦٧
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٣٣,٦٢٨</u>	<u>٦,٢٦٧</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٧,٣٩٠)	(٢٣,٤١١)
صافي الأصول المقيدة		١٠٨	٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>(١٧,٢٨٢)</u>	<u>(٢٣,٤١١)</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٤٨,٥٥٧</u>	<u>٥,٣٥٦</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية سقف للاسكان التنموي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢١/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٠/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
التبرعات النقدية المقيدة	٠	٠	٠	٢٠٥,٠٦٢
الإعانات الوزارية	٠	٢٣٦,٠٠٠	٢٣٦,٠٠٠	٠
التبرعات العامة	١٧٧,٠١٧	٠	١٧٧,٠١٧	٠
اشتراكات أعضاء	١,٤٠٠	٠	١,٤٠٠	٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٠	٠	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب	١٧٨,٤١٧	٢٣٦,٠٠٠	٤١٤,٤١٧	٢٠٥,٠٦٢
المصروفات والخسائر				
مصروفات محملة على النشاط	٠	٢٣٥,٨٩٢	٢٣٥,٨٩٢	٠
إهلاك الأصول	٥٥٠	٠	٥٥٠	٩٢
المصاريف العمومية والإدارية	١٧١,٨٤٦	٠	١٧١,٨٤٦	٢٢٨,٣٨١
إجمالي المصروفات والخسائر	١٧٢,٣٩٦	٢٣٥,٨٩٢	٤٠٨,٢٨٨	٢٢٨,٤٧٣
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٦,٠٢١	١٠٨	٦,١٢٩	(٢٣,٤١١)
البنود الاستثنائية				
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول	٦,٠٢١	١٠٨	٦,١٢٩	(٢٣,٤١١)
صافي الأصول في بداية السنة	(٢٣,٤١١)	٠	(٢٣,٤١١)	٠
صافي الأصول في نهاية السنة	(١٧,٣٩٠)	١٠٨	(١٧,٢٨٢)	(٢٣,٤١١)

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية سعف للاسكان التنموي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٣,٤١١)	٦,١٢٩	التغير في صافي الأصول
٩٢	٥٥٠	إهلاك الأصول الثابتة
٦,٢٦٧	٢٧,٣٦١	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>(١٧,٠٥٢)</u>	<u>٣٤,٠٤٠</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٢,٢٠٠)	(٢,٦٥٤)	أرصدة مدينة أخرى
٢٢,٥٠٠	٩,٧١١	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٣,٢٤٨</u>	<u>٤١,٠٩٧</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢,٧٤٩)	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٠	إضافات أصول غير ملموسة
٠	٠	إضافات أصول ثابتة وقفية
٠	٠	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>(٢,٧٤٩)</u>	<u>٠</u>	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة التمويلية
٤٩٩	٤١,٠٩٧	التغير في النقدية خلال السنة
٠	٤٩٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٤٩٩</u>	<u>٤١,٥٩٦</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية سعف للاسكان التنموي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم اللجنة : جمعية سعف للاسكان التنموي

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣) بتاريخ ٢٠ / ١ / ١٤٤١ هـ .

(٤/١) أهداف اللجنة : تمكين الفئات المستفيدة من تملك السكن - مساعدة المحتاجين على ترميم منازلهم - تقديم القروض الحسنة في مجال الاسكان للفئات المستفيدة.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢١/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢١/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية سعف للاسكان التنموي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الاستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد اخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية سعف للاسكان التنموي
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة اضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المبــــــــــــــــاني	%٤	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥
الآلات والمعدات	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	%١٥
السيارات	%٢٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%١٥
الأثاث المكتبي	%١٠	لوحات الدعاية والإعلان	%١٥
الآلات والمعدات المكتبية	%١٥	الأصول غير الملموسة	%٢٠
العدد والأدوات	%١٥	الموجودات الحيوية	%٢٠
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	%١٥		

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيمة وتبرعات غير مقيمة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية سعف للاسكان التنموي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٤٩٩	٠	النقد في الصندوق
٠	٤١,٥٩٦	نقد بالبنوك
<u>٤٩٩</u>	<u>٤١,٥٩٦</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٠ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٢,٢٠٠	٠	أرصدة مدينة أخرى
٠	٤,٨٥٤	عهد موظفين مؤقتة
<u>٢,٢٠٠</u>	<u>٤,٨٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية سقف للاسكان التنموي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>(٥) صافي الأصول الثابتة</u>		<u>البليد</u>		<u>أجهزة حاسب الى</u>		<u>الإجمالي</u>	
<u>صافي قيمة الأصول</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>الإهلاكات</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u>	<u>تكاليف الأصول</u>	<u>نسبة</u>	<u>الإهلاك</u>
<u>في</u>	<u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>نهاییة السنة</u>	<u>خلال السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>بداية السنة</u>	<u>%١٥</u>	
٢,٦٥٧	٢,١٠٧	٦٤٢	٥٥٠	٩٢	٢,٧٤٩	٢,٧٤٩	
٢,٦٥٧	٢,١٠٧	٦٤٢	٥٥٠	٩٢	٢,٧٤٩	٢,٧٤٩	

جمعية سعف للاسكان التتموى

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

		(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	إجازات مستحقة
١٢,٥٠٠	٢٦,٤٦١	أتعاب مهنية مستحقة
١٠,٠٠٠	.	تأمينات مستحقة
.	٥,٧٥٠	
٢٢,٥٠٠	٣٢,٢١١	<u>الاجمالي</u>
		(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	رصيد اول العام
.	٦,٢٦٧	المكون خلال العام
٦,٢٦٧	٢٧,٣٦١	المسدد خلال العام
.	.	
٦,٢٦٧	٣٣,٦٢٨	<u>الاجمالي</u>
		(٨) الاعانات الوزارية
٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م	دعم الوزارة
.	٢٣٦,٠٠٠	
.	٢٣٦,٠٠٠	<u>الاجمالي</u>

جمعية سعف للاسكان التنموي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢١ م

<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٢١٣,٢٧٠	١٣٠,٩٦٧	رواتب وأجور وما في حكمها
٠	٢١,٥٨١	مزايا وانتدابات
٠	٣٦٨	صيانة واصلاح
٢,٦١٤	٠	مستهلكات
٠	١٣,٩٦١	مصروف تعويض نهاية الخدمة
١٠,٠٠٠	٠	رسوم مهنية
٠	٣١٠	دعاية و اعلان
٠	٢,٥٧٩	مصاريف بنكية وعمولات
٠	٨٧٩	هاتف وبريد وفاكس
٢,٤٩٧	١,٢٠٠	اخرى
<u>٢٢٨,٣٨١</u>	<u>١٧١,٨٤٦</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٠ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
<u>٠</u>	<u>٠</u>	إعانة الوزارة
<u>٠</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالي</u>