

جمعية سعف للاسكان التتموى
مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية سعف للاسكان التتموى
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحى 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

الموقرين

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 ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها 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.

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

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية سعف للاسكان التنموي
جدة - المملكة العربية السعودية

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 وهيكلي 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





في ٠١ ذو القعدة ١٤٤٤هـ الموافق ٢١ مايو ٢٠٢٣م
جدة - المملكة العربية السعودية

- ٢ -

جمعية سعف للاسكان التنموي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١١٥,٥٨٥	٤١,٥٩٦
أرصدة مدينة أخرى	(٤)	٠	٤,٨٥٤
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>١١٥,٥٨٥</u>	<u>٤٦,٤٥٠</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١,٥٥٧	٢,١٠٧
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١,٥٥٧</u>	<u>٢,١٠٧</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١١٧,١٤٢</u>	<u>٤٨,٥٥٧</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة اخري	(٦)	٢٧,٩٦١	٣٢,٢١١
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٢٧,٩٦١</u>	<u>٣٢,٢١١</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص نهاية الخدمة	(٧)	٣٣,٦٢٨	٣٣,٦٢٨
<u>إجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>		<u>٣٣,٦٢٨</u>	<u>٣٣,٦٢٨</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٧٢,٢٥٦)	(١٧,٣٩٠)
صافي الأصول المقيدة		٢٢٧,٨٠٩	١٠٨
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٥٥,٥٥٣</u>	<u>(١٧,٢٨٢)</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١١٧,١٤٢</u>	<u>٤٨,٥٥٧</u>

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

جمعية سعف للاسكان التنموي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي	إجمالي
				٢٠٢١/١٢/٣١ م	٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
التبرعات النقدية المقيدة		٠	٧٨,١٩٧	٧٨,١٩٧	٠
الإعانات الوزارية	(٨)	٠	٢٧٥,٩٦٤	٢٧٥,٩٦٤	٢٣٦,٠٠٠
تبرع عام		١٦٨,٠٨٨	٠	١٦٨,٠٨٨	١٧٧,٠١٧
اشتراكات أعضاء		١,٤٠٠	٠	١,٤٠٠	١,٤٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود		٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٠	٠	٠	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١٦٩,٤٨٨	٣٥٤,١٦١	٥٢٣,٦٤٩	٤١٤,٤١٧
المصروفات والخسائر					
مصاريف برامج وانشطة مقيدة		١٢٦,٤٦٠	١٢٦,٤٦٠	١٢٦,٤٦٠	٠
مصروفات محملة على النشاط		٠	٠	٠	٢٣٥,٨٩٢
إهلاك الاصول		٥٥٠	٠	٥٥٠	٥٥٠
المصاريف العمومية والإدارية	(٩)	٣٢٣,٨٠٤	٠	٣٢٣,٨٠٤	١٧١,٨٤٦
إجمالي المصروفات والخسائر		٣٢٤,٣٥٤	١٢٦,٤٦٠	٤٥٠,٨١٤	٤٠٨,٢٨٨
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		(١٥٤,٨٦٦)	٢٢٧,٧٠١	٧٢,٨٣٥	٦,١٢٩
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		(١٥٤,٨٦٦)	٢٢٧,٧٠١	٧٢,٨٣٥	٦,١٢٩
صافي الأصول في بداية السنة		(١٧,٣٩٠)	١٠٨	(١٧,٢٨٢)	(٢٣,٤١١)
صافي الأصول في نهاية السنة		(١٧٢,٢٥٦)	٢٢٧,٨٠٩	٥٥,٥٥٣	(١٧,٢٨٢)

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

جمعية سعف للاسكان التنموي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٦,١٢٩	٧٢,٨٣٥	التغير في صافي الأصول
٥٥٠	٥٥٠	إهلاك الأصول الثابتة
٢٧,٣٦١	٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>٣٤,٠٤٠</u>	<u>٧٣,٣٨٥</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٢,٦٥٤)	٤,٨٥٤	أرصدة مدينة آخري
٩,٧١١	(٤,٢٥٠)	مصروفات مستحقة وارصدة دائنة آخري
<u>٤١,٠٩٧</u>	<u>٧٣,٩٨٩</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	٠	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٠	إضافات أصول غير ملموسة
٠	٠	إضافات أصول ثابتة وقفية
٠	٠	إضافات مشروعات تحت التنفيذ
<u>٠</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
٤١,٠٩٧	٧٣,٩٨٩	التغير في النقدية خلال السنة
٤٩٩	٤١,٥٩٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٤١,٥٩٦</u>	<u>١١٥,٥٨٥</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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣) بتاريخ ٢٠ / ٠١ / 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 ٢٠٢٢/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٢/١٢/٣١ 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 المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ 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 بأى 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 المدومة عند تكبدها

جمعية سعف للاسكان التنموي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

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 الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	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 مقيدة وتبرعات غير مقيدة 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 سحف للاسكان التنموى

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع الغير ربحى برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٤١,٥٩٦	١١٥,٥٨٥	نقد بالبنوك
<u>٤١,٥٩٦</u>	<u>١١٥,٥٨٥</u>	<u>الإجمالى</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٤,٨٥٤	٠	عهد موظفين مؤقتة
<u>٤,٨٥٤</u>	<u>٠</u>	<u>الإجمالى</u>

جمعية سقف للاسكان التتموي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م.

<u>صافي قيمة الأصول</u> في ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>صافي قيمة الأصول في</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مجموع الإهلاكات</u> نهاية السنة	<u>الإهلاكات</u> خلال السنة	<u>مجموع الإهلاكات</u> بداية السنة	<u>تكلفة الأصول</u> نهاية السنة	<u>الإضافات</u> خلال السنة	<u>تكلفة الأصول</u> بداية السنة	<u>نسبة</u> <u>الإهلاك</u>	<u>صافي الأصول الثابتة</u>
٢,١٠٧	١,٥٥٧	١,١٩٢	٥٥٠	٦٤٢	٢,٧٤٩	٠	٢,٧٤٩	%١٥	أجهزة حاسب الى
٢,١٠٧	١,٥٥٧	١,١٩٢	٥٥٠	٦٤٢	٢,٧٤٩	٠	٢,٧٤٩		الإجمالي

جمعية سعف للاسكان التنموي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) التبرعات النقدية المقيدة</u>
	٣٧,٧٥٦	مساعداً
	٤٠,٤٤١	دعم أسر محتاجة
<u>٠</u>	<u>٧٨,١٩٧</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
٢٦,٤٦١	٢٦,٤٦١	إجازات مستحقة
٠	٠	إيرادات مقدما
٥,٧٥٠	١,٥٠٠	تبرعات مستحقة
<u>٣٢,٢١١</u>	<u>٢٧,٩٦١</u>	تأمينات مستحقة
		<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٦,٢٦٧	٣٣,٦٢٨	رصيد اول العام
٢٧,٣٦١	٠	المكون خلال العام
٠	٠	المسدد خلال العام
<u>٣٣,٦٢٨</u>	<u>٣٣,٦٢٨</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) الاعانات الوزارية</u>
٢٣٦,٠٠٠	٢٧٥,٩٦٤	دعم الوزارة
<u>٢٣٦,٠٠٠</u>	<u>٢٧٥,٩٦٤</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية سعف للاسكان التنموي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٣٠,٩٦٧	١٧٩,١١١	رواتب وأجور وما في حكمها
٠	٢٤,٣٢١	تامينات اجتماعية
٠	٩٦,٨٨٩	بدلات (سكن- مواصلات - اعاشة - اتصال)
٢١,٥٨١	١,١٩٨	مزايا وانتدابات
٠	٣,٥٨٦	تامين طبي
٠	٢,٨٦٧	تذاكر سفر
٣٦٨	٠	صيانة واصلاح
٠	٠	مستهلكات
١٣,٩٦١	٠	مصروف تعويض نهاية الخدمة
٠	٨,٠٩٢	اشتراقات وتصديقات
٣١٠	٢,٢٦٥	دعاية واعلان
٢,٥٧٩	٣,٨١٦	مصاريف بنكية وعمولات
٨٧٩	١,٦٥٩	هاتف وبريد وفاكس
١,٢٠٠	٠	اخرى
<u>١٧١,٨٤٦</u>	<u>٣٢٣,٨٠٤</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافي الأصول المقيدة</u>
١٠٨	٢٢٧,٨٠٩	إعانة الوزارة
<u>١٠٨</u>	<u>٢٢٧,٨٠٩</u>	<u>الإجمالي</u>