

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 ٢٠٢٣ م

جمعية سعف للاسكان التنموى  
مسجلة بالمركز الوطنى 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 ٢٠٢٣م 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 ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها 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 إننا 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 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.

## 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



رامي خالد الخضر  
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٥ ربيع الأول ١٤٤٦ هـ الموافق ٠٨ سبتمبر ٢٠٢٤ م  
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 ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م	٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م	إيضاح	الأصول
			الأصول المتداولة
١١٥,٥٨٥	٦٢,٣٦٢	(٣)	النقد لدى البنوك
١١٥,٥٨٥	٦٢,٣٦٢		إجمالي الأصول المتداولة
			الأصول غير المتداولة
١,٥٥٧	١,٠٠٧	(٤)	صافي الأصول الثابتة
١,٥٥٧	١,٠٠٧		إجمالي الأصول غير المتداولة
١١٧,١٤٢	٦٣,٣٦٩		إجمالي الأصول
			الالتزامات وصافي الأصول
			الالتزامات المتداولة
٢٧,٩٦١	٦٣,٠٧٧	(٦)	مصروفات مستحقة وارصدة دانة اخري
٢٧,٩٦١	٦٣,٠٧٧		إجمالي الالتزامات المتداولة
			الالتزامات غير المتداولة
٣٣,٦٢٨	١١,٦٦٠	(٧)	مخصص نهاية الخدمة
٣٣,٦٢٨	١١,٦٦٠		إجمالي الالتزامات غير المتداولة
			صافي الأصول
(١٧٢,٢٥٦)	(٢٩٩,٨٢٩)		صافي الأصول غير المقيدة
٢٢٧,٨٠٩	٢٨٨,٤٦١		صافي الأصول المقيدة
٥٥,٥٥٣	(١١,٣٦٨)		إجمالي صافي الأصول
١١٧,١٤٢	٦٣,٣٦٩		إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

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

جمعية سَعف للاسكان التنموي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>				
(٥) التبرعات النقدية المقيدة	٠	٣٦,٢٠٧	٣٦,٢٠٧	٧٨,١٩٧
(٨) الإعانات الوزارية	٠	١٥٠,٤٥٩	١٥٠,٤٥٩	٢٧٥,٩٦٤
تبرع عام	٦٠,٤٤٤	٠	٦٠,٤٤٤	١٦٨,٠٨٨
خدمات تطوعية	٤٠٠	٠	٤٠٠	٤٠٠
تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)	٢٠,٤٦٨	٠	٢٠,٤٦٨	٢٠,٤٦٨
اشتراكات أعضاء	٠	٠	٠	١,٤٠٠
صافي الأصول المحررة من القيود	٠	٠	٠	٠
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	٠	٠	٠	٠
<b>إجمالي الإيرادات والمكاسب</b>	<b>٨١,٣١٢</b>	<b>١٨٦,٦٦٦</b>	<b>٢٦٧,٩٧٨</b>	<b>٥٢٣,٦٤٩</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>				
مصاريف برامج وانشطة مقيدة	٠	١٢٦,٠١٤	١٢٦,٠١٤	١٢٦,٤٦٠
مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	٨,٢٣٦	٠	٨,٢٣٦	٠
مصاريف برامج محملة على النشاط	١٤٣,٥٣٩	٠	١٤٣,٥٣٩	٠
مصاريف جمع أموال	٦,٩٠٠	٠	٦,٩٠٠	٠
إهلاك الاصول	٥٥٠	٠	٥٥٠	٥٥٠
(٩) المصاريف العمومية والإدارية	٤٩,٦٦٠	٠	٤٩,٦٦٠	٣٢٣,٨٠٤
<b>إجمالي المصروفات والخسائر</b>	<b>٢٠٨,٨٨٥</b>	<b>١٢٦,٠١٤</b>	<b>٣٣٤,٨٩٩</b>	<b>٤٥٠,٨١٤</b>
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	(١٢٧,٥٧٣)	٦٠,٦٥٢	(٦٦,٩٢١)	٧٢,٨٣٥
<b>البنود الاستثنائية</b>				
مصروفات وتسويات سنوات سابقة	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	٠	٠	٠	٠
التغير في صافي الأصول	(١٢٧,٥٧٣)	٦٠,٦٥٢	(٦٦,٩٢١)	٧٢,٨٣٥
صافي الأصول في بداية السنة	(١٧٢,٢٥٦)	٢٢٧,٨٠٩	٥٥,٥٥٣	(١٧,٢٨٢)
صافي الأصول في نهاية السنة	(٢٩٩,٨٢٩)	٢٨٨,٤٦١	(١١,٣٦٨)	٥٥,٥٥٣

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

جمعية سعف للاسكان التموي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٤٦٣)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٢,٨٣٥	(٦٦,٩٢١)	التغير في صافي الأصول
٥٥٠	٥٥٠	إهلاك الأصول الثابتة
٠	(٢١,٩٦٨)	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>٧٣,٣٨٥</u>	<u>(٨٨,٣٣٩)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٤,٨٥٤	٠	أرصدة مدينة أخرى
(٤,٢٥٠)	٣٥,١١٦	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٧٣,٩٨٩</u>	<u>(٥٣,٢٢٣)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
٧٣,٩٨٩	(٥٣,٢٢٣)	التغير في النقدية خلال السنة
٤١,٥٩٦	١١٥,٥٨٥	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١١٥,٥٨٥</u>	<u>٦٢,٣٦٢</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 ٢٠٢٣ 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 ٢٠٢٣/١/١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .**

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معيراً 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) استخدام 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 ٢٠٢٣م**

**(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 المعدومة عند تكبدها

**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 ٢٠٢٣م**

**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%
الألات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الألات 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 لطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية سعف للاسكان التتموى

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 ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١١٥,٥٨٥	٦٢,٣٦٢	نقد بالبنوك
<u>١١٥,٥٨٥</u>	<u>٦٢,٣٦٢</u>	<u>الإجمالى</u>

جمعية سنف للإسكان التتموي  
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 ٢٠٢٣ م

<u>صافي قيمة الأصول</u> <u>في</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>صافي قيمة الأصول في</u> <u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>نهائية السنة</u>	<u>الإهلاكات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>مجموع الإهلاكات</u> <u>بداية السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>نهائية السنة</u>	<u>الإضافات</u> <u>خلال السنة</u>	<u>تكلفة الأصول</u> <u>بداية السنة</u>	<u>نسبة</u> <u>الإهلاك</u> <u>%١٥</u>	<u>صافي الأصول الثابتة</u>
١,٥٥٧	١,٥٥٧	١,٧٤٢	٥٥٠	١,١٩٢	٢,٧٤٩	٠	٢,٧٤٩	١٥	١,٥٥٧
١,٥٥٧	١,٥٥٧	١,٧٤٢	٥٥٠	١,١٩٢	٢,٧٤٩	٠	٢,٧٤٩	١٥	١,٥٥٧

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 ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٣٧,٧٥٦	٢٠,٠٠٠	مساعات
٤٠,٤٤١	١٦,٢٠٧	دعم اسر محتاجة
<u>٧٨,١٩٧</u>	<u>٣٦,٢٠٧</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى</u>
٢٦,٤٦١	٣٢,٣٦١	إجازات مستحقة
.	٦,٩٠٠	موردون
١,٥٠٠	.	تبرعات مستحقة
.	٢٣,٨١٦	رواتب مستحقة
<u>٢٧,٩٦١</u>	<u>٦٣,٠٧٧</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة</u>
٣٣,٦٢٨	٣٣,٦٢٨	رصيد اول العام
.	.	المكون خلال العام
.	(٢١,٩٦٨)	المسدد خلال العام
<u>٣٣,٦٢٨</u>	<u>١١,٦٦٠</u>	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) الاعانات الوزارية</u>
٢٧٥,٩٦٤	١٥٠,٤٥٩	منح حكومي
<u>٢٧٥,٩٦٤</u>	<u>١٥٠,٤٥٩</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية سعف 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 ٢٠٢٣ م

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١٧٩,١١١	٢٢,٠٠٠	رواتب وأجور وما فى حكمها
٢٤,٣٢١	١٦,٢٣٦	تأمينات اجتماعية
٩٦,٨٨٩	٠	بدلات (سكن- مواصلات - اعاشة - اتصال)
١,١٩٨	٠	مزايا وانتدابات
٣,٥٨٦	٠	تامين طبي
٢,٨٦٧	٠	تذاكر سفر
٨,٠٩٢	٧٨٨	اشتراقات وتصديقات
٢,٢٦٥	٥,١٥٢	دعاية واعلان
٣,٨١٦	٣,١١٧	مصاريف بنكية و عمولات
١,٦٥٩	٢,٣٦٧	هاتف وبريد وفاكس
<u>٣٢٣,٨٠٤</u>	<u>٤٩,٦٦٠</u>	<u>الإجمالى</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) صافى الأصول المقيدة</u>
٢٢٧,٨٠٩	٢٨٨,٤٦١	إعانة الوزارة
<u>٢٢٧,٨٠٩</u>	<u>٢٨٨,٤٦١</u>	<u>الإجمالى</u>