

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بصريح رقم (١٩٧٤)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة

٢-١

تقرير المراجع المستقل

٣

قائمة المركز المالي

٤

قائمة الأنشطة

٥

قائمة التدفق النقدي

١٣-٦

إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية ضيوف مكة

مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية ضيوف مكة ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة 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 وتدقيقاتها النقدية للسنة 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 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 ضمانا أن المراجعة التي تم القيام بها وفقا للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية سنكتشف دائما 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

السادة / جمعية ضيوف مكة

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الموقرين

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 جوهرى يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرى، 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 ٣ شعبان ١٤٤٤ هـ الموافق ٢٣ فبراير ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية ضيوف مكة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
١١٠,٠٨٠	٥١٤,٢٨٩	(٣)	النقد لدى البنوك
.	١٠,٨٦٦		مصرفات مدفوعه مقدما
١٩,٥٦٨	٤٦,٥٢٢	(٤)	أرصدة مدينة أخرى
<u>١٢٩,٦٤٨</u>	<u>٥٧١,٦٧٧</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
١٤,٧٥١	٦٠,٤٤٦	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٢,٦٠٤	٢,١٥٤	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>١٧,٣٥٥</u>	<u>٦٢,٥٩٩</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>١٤٧,٠٠٣</u>	<u>٦٣٤,٢٧٧</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٤٣,٧٩٣	٢,٥٤٠	(٧)	أرصدة دائنة أخرى
<u>٤٣,٧٩٣</u>	<u>٢,٥٤٠</u>		<u>اجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
.	٤,٥٠٠		مخصص نهاية الخدمه
<u>.</u>	<u>٤,٥٠٠</u>		<u>اجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
	٧,٠٤٠		<u>اجمالي الالتزامات</u>
			<u>صافي الأصول</u>
(٣٢٠)	١٣٥,٢٦٢		صافي الأصول غير المقيدة
١٠٣,٥٣٠	٤٩١,٩٧٥		صافي الأصول المقيدة
<u>١٠٣,٢١٠</u>	<u>٦٢٧,٢٣٧</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>١٤٧,٠٠٣</u>	<u>٦٣٤,٢٧٦</u>		<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية ضيوف مكة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢١/١٢/٣١ م	<u>إجمالي</u> ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	<u>مقيـدة</u>	<u>غير مقيـدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
					<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٥٠,٠٠٠	٦٠٢,٦٤٧	٦٠٢,٦٤٧	٠	(٩)	الإعانات الوزارية
١٠٠,٠٠٠	٢٧٤,٧٢٠	٠	٢٧٤,٧٢٠		التبرعات النقدية العامة
٤٣٠,٥٠٠	٢٤٥,٠٠٠	٢٤٥,٠٠٠	٠	(١٠)	التبرعات النقدية المقيدة
٠	٠	٠	٠		صافي الأصول المحررة من القيود
١٥,٨٢٥	٠	٠	٠		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٥٩٦,٣٢٥	١,١٢٢,٣٦٧	٨٤٧,٦٤٧	٢٧٤,٧٢٠		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
					<u>المصروفات والخسائر</u>
٠	١٧٩,٧٥٢	١٧٩,٧٥٢	٠		مصاريف محملة على النشاط
٠	١,٨٣٧	١,٨٣٧	٠		مصاريف الحوكمة
٠	١,٠٤٥	١,٠٤٥	٠		مصاريف جمع الاموال
٣٧٦,٩٧٠	٣٠٢,٧٨٧	٢٧٦,٥٦٩	٢٦,٢١٨	(١٢)	مصاريف الأنشطة
١١٦,١٤٥	١١٢,٩٢٠	٠	١١٢,٩٢٠	(١٣)	المصاريف العمومية والإدارية
٤٩٣,١١٥	٥٩٨,٣٤١	٤٥٩,٢٠٢	١٣٩,١٣٨		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
١٠٣,٢١٠	٥٢٤,٠٢٧	٣٨٨,٤٤٥	١٣٥,٥٨٢		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
					<u>البنود الاستثنائية</u>
٠	٠	٠	٠		مصروفات وتسويات سنوات سابقة
٠	٠	٠	٠		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
١٠٣,٢١٠	٥٢٤,٠٢٧	٣٨٨,٤٤٥	١٣٥,٥٨٢		التغير في صافي الأصول
٠	١٠٣,٢١٠	١٠٣,٥٣٠	(٣٢٠)		صافي الأصول في بداية السنة
١٠٣,٢١٠	٦٢٧,٢٣٧	٤٩١,٩٧٥	١٣٥,٢٦٢		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
١٠٣,٢١٠	٥٢٤,٠٢٧	التغير في صافي الأصول
٣,١٨٣	٦,٥٠٥	إهلاك الأصول الثابتة
٣٩٦	٤٥٠	اهلاك الأصول غير الملموسة
١٥,٨٢٥	٠	صافي الأصول المحررة من القيود
<u>٩٠,٩٦٤</u>	<u>٥٣٠,٩٨٢</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(١٩,٥٦٨)	(٢٦,٩٥٤)	أرصدة مدينة أخرى
٠	(١٠,٨٦٦)	مصروفات مدفوعه مقدما
٠	٤,٥٠٠	مخصص مكافآت نهاية الخدمة
٤٣,٧٩٣	(٤١,٢٥٣)	أرصدة دائنة أخرى
<u>١١٥,١٨٩</u>	<u>٤٥٦,٤٠٩</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥,١٠٩)	(٥٢,٢٠٠)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥,١٠٩)	(٥٢,٢٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
١١٠,٠٨٠	٤٠٤,٢٠٩	التغير في النقدية خلال السنة
٠	١١٠,٠٨٠	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>١١٠,٠٨٠</u>	<u>٥١٤,٢٨٩</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية ضيوف مكة

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٩٧٤) بتاريخ ٠٨ / ٠٣ / ١٤٤٢ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تقديم الخدمات الارشادية والاغاثية والاجتماعية للحجاج والمعتمرين والزوار - المساهمة في تكوين صورة حسنة لدى الحجاج والمعتمرين والزوار عن المملكة العربية السعودية - الترحيب والاحتفاء والتوديع للحجاج والمعتمرين والزوار عبر المراكز والمنافذ المخصصة لذلك - المشاركة مع الجهات العاملة في خدمة الحجاج والمعتمرين والزوار بالتنسيق مع وزارة الحج والعمرة - تشجيع الشباب وتنمية مهاراتهم على التطوع لخدمة الحجاج والمعتمرين والزوار .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٠١/٠١/٢٠٢٢ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٢ 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) 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 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 ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(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 فى 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 النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى 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 فى المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية فى 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 النقدى .

النقدية وشبه النقدية :

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

الذمم المدينة :

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

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

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 ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١١٠,٠٨٠	٥١٣,٣٩٤	نقد بالبنوك
٠	٨٩٥	النقدية لدى الصندوق
<u>١١٠,٠٨٠</u>	<u>٥١٤,٢٨٩</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
١,٦٠٩	٠	ذمم العاملين
٣,٢٢٠	٣,٢٢٠	تأمينات مستردة
١٤,٧٣٩	٤٣,٣٠٢	ضريبة القيمة المضافة مشتريات
<u>١٩,٥٦٨</u>	<u>٤٦,٥٢٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي، بصريح رقم (١٩٧٤)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الإهلاكات نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الإهلاك	البـ ان
٠	٤٧,٨٥٠	٤,٣٥٠	٤,٣٥٠	٠	٥٢,٢٠٠	٥٢,٢٠٠	٠		السيارات
٩,١٤٦	٨,٠٧٧	٢,٦١٧	١,٠٦٩	١,٥٤٨	١٠,٦٩٤	٠	١٠,٦٩٤	%١٠	الأثاث المكتبي
٢,٧٩٢	٢,٢٢٢	١,٢٢٢	٥٢٤	٦٩٨	٣,٤٩٠	٠	٣,٤٩٠	%١٥	الألات والمعدات المكتبية
١,٢٣٧	٩٩٠	٦٦٠	٢٤٨	٤١٣	١,٦٥٠	٠	١,٦٥٠	%١٥	أدوات وأجهزة العرض
١,٥٧٥	١,٢٦٠	٨٤٠	٣١٥	٥٢٥	٢,١٠٠	٠	٢,١٠٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
١٤,٧٥١	٦٠,٤٤٦	٩,٦٨٨	٦,٥٥٥	٣,١٨٣	٧٠,١٣٤	٥٢,٢٠٠	١٧,٩٣٤		الإجمالي

إيضاح : (٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢١/١٢/٣١	صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٢/١٢/٣١	مجموع الاستنفاد نهاية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجموع الاستنفاد بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	نسبة الاستنفاد	البـ الي
٢,٦٠٤	٢,١٥٤	٨٤٦	٤٥٠	٣٩٦	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠	%٢٠	برنامج تراست المحاسبي
٢,٦٠٤	٢,١٥٤	٨٤٦	٤٥٠	٣٩٦	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠		الإجمالي

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) أرصدة دائنة أخرى</u>
.	٧٢٢	تامينات اجتماعية
٤٣,٧٩٣	١,٨١٨	مصروفات مستحقة
<u>٤٣,٧٩٣</u>	<u>٢,٥٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مخصص نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد اول السنه
٢,١٢٥	٤,٥٠٠	المكون خلال العام
٢,١٢٥	.	المسدد
<u>.</u>	<u>٤,٥٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) الاعانات الوزارية</u>
.	١٨٨,٤٨٥	المنح الحكومي - البرامج و الانشطة
.	٤٨,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم رواتب مدير التطوع
.	٤٨,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم رواتب المحاسب
.	٢٩٨,١٦٢	المنح الحكومي - دعم التشغيل
.	٢٠,٠٠٠	المنح الحكومي - اشتراك المتجر
٥٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - دعم التأسيس
<u>٥٠,٠٠٠</u>	<u>٦٠٢,٦٤٧</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٤٥,٠٠٠	.	مؤسسة سليمان ابانمي -الخطة الاستراتيجية
.	٥٥,٠٠٠	تبرع مؤسسة سليمان ابانمي (انفاس المشاعر)
.	٤٠,٠٠٠	تبرع مؤسسة سليمان ابانمي (الاحتفاء النخب من ضيوف الرحمن)
.	٥٠,٠٠٠	تبرعات مؤسسة عبدالعزيز الجميح (سفراء الخير)
٦٤,٥٠٠	.	مؤسسة سليمان ابانمي - مبادرة رائدات مكة
٥٠,٠٠٠	.	وقف سعد وعبدالعزيز الموسي - مبادرة سفراء الخير
٥٠,٠٠٠	.	أوقاف عبدالله بن تركي الضحيان دعم ايجار مقر الجمعية
٦٦,٠٠٠	.	مؤسسة سليمان الراجحي الخيرية - منصة احسان تاسيس كيان جمعية ضيوف مكة
.	١٠٠,٠٠٠	تبرعات منصة احسان (سقيا الماء)
٩٥,٠٠٠	.	مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية - برنامج نفانس
٦٠,٠٠٠	.	مؤسسة محمد عبدالعزيز الحبيب الخيرية دعم رواتب مدير البرامج للجمعية
<u>٤٣٠,٥٠٠</u>	<u>٢٤٥,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) التبرعات وهبات نقدية غير المقيدة</u>
١٠٠,٠٠٠	٢١٧,٤٤١	التبرع العام
.	٥,٠٧٩	ايرادات اخرى
١٥,٨٢٥	٥٢,٢٠٠	تبرعات وهبات غير مقيدة عينية
<u>١١٥,٨٢٥</u>	<u>٢٧٤,٧٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
٣٠,٠٠٠	٨,٠٠٠	مصاريف اعداد الخطة الاستراتيجية
٦٤,٥٠٠	.	مصاريف مبادرة رائدات مكة
٢٧,٠٠٩	٥١,٧٠٥	مصاريف مبادرة سفراء الخير من طلاب المنح
.	٢٧,٤٩٥	مصاريف مؤسسة سليمان ابا نمي (احتفاء لاکرام النخب من ضيوف الرحمن)
.	١١,١٦٨	مصاريف مؤسسة سليمان ابا نمي (انفاس المشاعر)
.	٤٠,٧٥٧	مصروفات مقبده - المنح الحكومي
٣٩,٥٣٤	١٠٠,٠٠٥	مصاريف مقبده نقدية - منصة احسان
٩٥,٠٠٠	.	مصاريف برنامج نفائس
	١٧,٤٣٩	دعم عبدالله الضحيان ايجار اللجنة
٢٠,٩٢٧	.	مصاريف اوقاف عبد الله الضحيان
٥٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	مصاريف برامج وانشطة - مؤسسة محمد عبد العزيز الخيرية
٥٠,٠٠٠	.	مصروفات - المنح الحكومي - تأسيس
<u>٣٧٦,٩٧٠</u>	<u>٢٧٦,٥٦٩</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية ضيوف مكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بصريح رقم (١٩٧٤)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٤٢,٢٢١	٣٣,٨٦٢	الرواتب والأجور الأساسية
١١,٥٩٤	٢٠,٣٠٢	تأمينات اجتماعية
٠	٤,٨٠٠	الاجازات
١٦,٨٨٢	١١,٩٦٢	التأمين الطبي
٤,٢١٦	٣,٣٦٠	عمالة مؤقتة
٠	٨,٥٠٠	تعويضات نهاية الخدمة
٢٩	٣,٦٨٤	مصاريف بنكية وعمولات
٠	٤,٣٣٩	الهاتف والفاكس والانترنت
٠	١,٨٠٠	مصاريف التأمين
١,٧٢٠	٣٥٠	اجور تحميل وتنزيل
٢,٧٦٤	٣٦٩	مصاريف الضيافة
٢٦,٨٣٠	٠	الايجازات
٥٦	٠	رسوم مواقف وانتظار
٥٤	٠	مصاريف غاز
٤٠٠	٢,٣٠٣	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٠	٢,٧٥٤	مطبوعات
١,٠٣٧	٠	مصاريف الدعاية والاعلان
٣٩٥	٠	العينات والهدايا
٠	٢,٠٠٠	تكاليف مهنيه و استشارات
٤٣٩	٦٤٢	الوقود والمحروقات
٤٩١	٩٤	مواد التنظيف
١٨٥	٢٣٤	مستلزمات المطبخ
١١١	٣٩٤	قرطاسية وتصوير
١١٤	١,٩٥٨	صيانة واصلاح
٣,٠٢٩	٢,٢٥٩	الكهرباء
٣,٥٧٩	٦,٩٥٥	مصروفات الاهلاك والاستنفاد
<u>١١٦,١٤٦</u>	<u>١١٢,٩٢٠</u>	<u>الإجمالي</u>