

آمعة ضيوف مكة

مسئلة لى المرآ الوطنى لآنمية القآاع غير الربحى بصريح رقم (١٩٧٤)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 ٢٠٢٣م 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 ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة 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.

الموقرين

تقرير المراجع المستقل

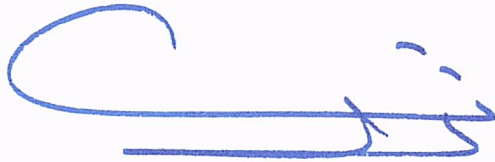
السادة / جمعية ضيوف مكة

مكة المكرمة – 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 جوهرية يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهرية، 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 ١١ رمضان ١٤٤٥هـ الموافق ٢١ مارس ٢٠٢٤م  
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>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>إيضاح</u>	<u>الأصول</u>
			<u>الأصول المتداولة</u>
٥١٤,٢٨٩	٣٧٦,٠٣٣	(٣)	النقد لدى البنوك
١٠,٨٦٦	١٠,٩٩٥		مصروفات مدفوعه مقدما
٤٦,٥٢٢	٤٧,٥٢٣	(٤)	أرصدة مدينة أخرى
<u>٥٧١,٦٧٨</u>	<u>٤٣٤,٥٥١</u>		<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٦٠,٤٤٥	٦٦,٤٤٩	(٥)	صافي الأصول الثابتة
٢,١٥٤	١,٥٥٤	(٦)	صافي الأصول غير الملموسة
<u>٦٢,٥٩٩</u>	<u>٦٨,٠٠٣</u>		<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>
<u>٦٣٤,٢٧٧</u>	<u>٥٠٢,٥٥٤</u>		<u>إجمالي الأصول</u>
			<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>
			<u>الالتزامات المتداولة</u>
٢,٥٤٠	٤,٣٩٣	(٧)	أرصدة دائنة أخرى
<u>٢,٥٤٠</u>	<u>٤,٣٩٣</u>		<u>اجمالي الالتزامات المتداولة</u>
			<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
٤,٥٠٠	١٥,٥٥٢	(٨)	مخصص نهاية الخدمه
<u>٤,٥٠٠</u>	<u>١٥,٥٥٢</u>		<u>اجمالي الالتزامات غير المتداولة</u>
٧,٠٤٠	١٩,٩٤٥		<u>اجمالي الالتزامات</u>
			<u>صافي الأصول</u>
١٣٥,٢٦٢	٧٩,١٩٣		صافي الأصول غير المقيده
٤٩١,٩٧٥	٤٠٣,٤١٦		صافي الأصول المقيده
<u>٦٢٧,٢٣٧</u>	<u>٤٨٢,٦٠٩</u>		<u>إجمالي صافي الأصول</u>
<u>٦٣٤,٢٧٧</u>	<u>٥٠٢,٥٥٤</u>		<u>إجمالي الالتزامات و صافي الأصول</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٦) 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

إيجالى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	إيجالى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	مقيـدة	غير مقيـدة	إيضاح	البيـان
<b>الإيرادات والمكاسب</b>					
٦٠٢,٦٤٧	٣١٦,٨٠٠	٣١٦,٨٠٠	٠	(٩)	المنح الحكومي
٢٧٤,٧٢٠	٣٨٣	٠	٣٨٣	(١١)	التبرعات النقدية العامة
١٤٥,٠٠٠	٢٤٤,٠٠٠	٢٤٤,٠٠٠	٠	(١٠)	التبرعات النقدية المقيدة
١٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	(١٢)	دعم منصة إحسان
٠	٠	٠	٠		صافي الأصول المحررة من القيود
٠	٠	٠	٠		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
١,١٢٢,٣٦٧	٥٦١,١٨٣	٥٦٠,٨٠٠	٣٨٣		<b>إجمالى الإيرادات والمكاسب</b>
<b>المصروفات والخسائر</b>					
١٧٩,٧٥٢	٥,٣٧٥	٥,٣٧٥	٠		مصاريف محملة على النشاط
١,٨٣٧	٠	٠	٠		مصاريف الحوكمة
١,٠٤٥	١٦٠	١٦٠	٠		مصاريف جمع الاموال
١٠٠,٠٠٥	٠	٠	٠	(١٥)	مصاريف منصة احسان
٠	٤٤٤,٧٤٧	٤٤٤,٧٤٧	٠	(١٤)	مصروفات المنح الحكومي
٢٠٢,٧٨٢	١٩٩,٠٧٧	١٩٩,٠٧٧	٠	(١٣)	مصاريف الأنشطة
١١٢,٩٢٠	٥٦,٤٥٢	٠	٥٦,٤٥٢	(١٦)	المصاريف العمومية والإدارية
٥٩٨,٣٤١	٧٠٥,٨١١	٦٤٩,٣٥٩	٥٦,٤٥٢		<b>إجمالى المصروفات والخسائر</b>
٥٢٤,٠٢٦	(١٤٤,٦٢٨)	(٨٨,٥٥٩)	(٥٦,٠٦٩)		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
<b>البنود الاستثنائية</b>					
٠	٠	٠	٠		مصروفات وتسويات سنوات سابقة
٠	٠	٠	٠		التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية
٥٢٤,٠٢٦	(١٤٤,٦٢٨)	(٨٨,٥٥٩)	(٥٦,٠٦٩)		التغير في صافي الأصول
١٠٣,٢١٠	٦٢٧,٢٣٧	٤٩١,٩٧٥	١٣٥,٢٦٢		صافي الأصول في بداية السنة
٦٢٧,٢٣٧	٤٨٢,٦٠٩	٤٠٣,٤١٦	٧٩,١٩٣		صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٦) 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>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٢٤,٠٢٧	(١٤٤,٦٢٨)	التغير في صافي الأصول
٦,٥٠٥	١٥,٠١٣	إهلاك الأصول الثابتة
٤٥٠	٦٠٠	اهلاك الأصول غير الملموسة
٠	٠	صافي الأصول المحررة من القيود
<u>٥٣٠,٩٨٢</u>	<u>(١٢٩,٠١٥)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٢٦,٩٥٤)	(١,٠٠١)	أرصدة مدينة أخرى
(١٠,٨٦٦)	(١٢٩)	مصروفات مدفوعه مقدما
٤,٥٠٠	١١,٠٥٢	مخصص مكافآت نهاية الخدمة
(٤١,٢٥٤)	١,٨٥٣	أرصدة دائنة أخرى
<u>٤٥٦,٤٠٨</u>	<u>(١١٧,٢٣٩)</u>	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٥٢,٢٠٠)	(٢١,٠١٧)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٥٢,٢٠٠)	(٢١,٠١٧)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٤٠٤,٢٠٨	(١٣٨,٢٥٦)	التغير في النقدية خلال السنة
١١٠,٠٨٠	٥١٤,٢٨٨	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٥١٤,٢٨٨</u>	<u>٣٧٦,٠٣٢</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم ( ١ ) الى رقم (١٦) 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 الإرشادية والادعائية 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 ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 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 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 تكديدها

## 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>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٥١٣,٣٩٤	٣٧٥,١٣٨	نقد بالبنوك
٨٩٥	٨٩٥	النقدية لدى الصندوق
<u>٥١٤,٢٨٩</u>	<u>٣٧٦,٠٣٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٠	٠	ذمم العاملين
٣,٢٢٠	٣,٢٢٠	تأمينات مستردة
٤٣,٣٠٢	٤٤,٣٠٣	ضريبة القيمة المضافة مشتريات
<u>٤٦,٥٢٢</u>	<u>٤٧,٥٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية ضيوف مكة

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

تتم إيضاحات حول القوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الإهلاكات	الإهلاكات	مجموع الإهلاكات	تكاليف الأصول	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة الإهلاك	البقية
م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	ان
٤٧,٨٥٠	٣٧,٤١٠	١٤,٧٩٠	١٠,٤٤٠	٤,٣٥٠	٥٢,٢٠٠	٥٢,٢٠٠	٠	٥٢,٢٠٠		السيارات
٨,٠٧٧	٧,٠٠٨	٣,٦٨٦	١,٠٦٩	٢,٦١٧	١٠,٦٩٤	١٠,٦٩٤	٠	١٠,٦٩٤	%١٠	الأثاث المكتبي
٢,٢٦٨	٣,٥٤٥	٢,٠٣٣	٨١١	١,٢٢٢	٥,٥٧٨	٥,٥٧٨	٢,٠٨٨	٣,٤٩٠	%١٥	الألات والمعدات المكتبية
٩٩٠	٧٤٢	٩٠٨	٢٤٨	٦٦٠	١,٦٥٠	١,٦٥٠	٠	١,٦٥٠	%١٥	أدوات وأجهزة العرض
١,٢٦٠	١٧,٧٤٤	٣,٢٨٥	٢,٤٤٥	٨٤٠	٢١,٠٢٩	٢١,٠٢٩	١٨,٩٢٩	٢,١٠٠	%١٥	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٦٠,٤٤٥	٦٦,٤٤٩	٢٤,٧٠٢	١٥,٠١٣	٩,٦٨٩	٩١,١٥١	٩١,١٥١	٢١,٠١٧	٧٠,١٣٤		الإجمالي

إيضاح : (٦) الأصول غير الملموسة :-

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع الاستنفاد	الاستنفاد	مجموع الاستنفاد	تكاليف الأصول	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة الاستنفاد	البقية
م ٢٠٢٢/١٢/٣١	م ٢٠٢٣/١٢/٣١	نهاية السنة	خلال السنة	بداية السنة	نهاية السنة	بداية السنة	خلال السنة	بداية السنة	%	ان
٢,١٥٤	١,٥٥٤	١,٤٤٦	٦٠٠	٨٤٦	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠	٣,٠٠٠	%٢٠	برنامج تراست المحاسبي
٢,١٥٤	١,٥٥٤	١,٤٤٦	٦٠٠	٨٤٦	٣,٠٠٠	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>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) أرصدة دائنة أخرى</u>
٧٢٢	.	تامينات اجتماعية
.	٧٧٠	ارصدة دائنة أخرى
١,٨١٨	٣,٦٢٣	مصروفات مستحقة
<u>٢,٥٤٠</u>	<u>٤,٣٩٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) مخصص نهاية الخدمة</u>
.	٤,٥٠٠	رصيد اول السنه
٤,٥٠٠	١١,٠٥٢	المكون خلال العام
.	.	المسدد
<u>٤,٥٠٠</u>	<u>١٥,٥٥٢</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ 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	٢٤٠,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم التشغيل
٢٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - اشتراك المتجر
.	٧٦,٨٠٠	المنح الحكومي - مبادرة رائدات
<u>٦٠٢,٦٤٧</u>	<u>٣١٦,٨٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات النقدية المقيدة</u>
٥٥,٠٠٠	.	تبرع مؤسسة سليمان ابا نمي ( انفاس المشاعر)
٤٠,٠٠٠	.	تبرع مؤسسة سليمان ابا نمي ( الاحتفاء النخب من ضيوف الرحمن )
٥٠,٠٠٠	٣٦,٥٠٠	تبرعات مؤسسة عبدالعزيز الجميح ( سفراء الخير )
.	٦٠,٠٠٠	تبرعات مؤسسة عبدالعزيز بن عبدالله الجميح الخيرية مبادرة اخصائي
.	٥٠,٠٠٠	برنامج باذل- مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية
.	١٠,٠٠٠	ضيافة ضيوف الرحمن
.	٣٦,٠٠٠	مؤسسة عبدالعزيز بن عبدالله الجميح الخيرية - مبادرة احتفاء لإكرام
.	٥١,٥٠٠	نخب الحجاج
.	٥١,٥٠٠	مؤسسة عبدالعزيز بن عبدالله الجميح الخيرية - مبادرة صلة لزيارة
<u>١٤٥,٠٠٠</u>	<u>٢٤٤,٠٠٠</u>	الحجاج في مقر سكنهم
		<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١١) التبرعات وهبات نقدية غير المقيدة</u>
٢١٧,٤٤١	٣٨٣	التبرع العام
٥,٠٧٩	.	ايرادات اخرى
٥٢,٢٠٠	.	تبرعات وهبات غير مقيدة عينية
<u>٢٧٤,٧٢٠</u>	<u>٣٨٣</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٢) منصة احسان</u>
١٠٠,٠٠٠	.	تبرعات منصة احسان ( سقيا الماء )
<u>١٠٠,٠٠٠</u>	<u>.</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

**(١٣) مصاريف الأنشطة**

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	
٨,٠٠٠	.	مصاريف اعداد الخطة الاستراتيجية
.	١٠,٦٣١	مؤسسة سليمان أبا نمي مبادرة احتفاء لإكرام النخب من ضيوف الرحمن
٥١,٧٠٥	.	مصاريف مبادرة سفراء الخير من طلاب المنح
٢٧,٤٩٥	٢٩,٧٢٩	مصاريف مؤسسة سليمان أبا نمي (احتفاء لإكرام النخب من ضيوف الرحمن
١١,١٦٨	١٥,٥٠٠	مصاريف مؤسسة سليمان أبا نمي (انفاس المشاعر)
٤٠,٧٥٧	.	مصروفات مقبده - المنح الحكومي
.	٣٤,٤٣٩	مؤسسة عبدالعزيز بن عبدالله الجميح الخيرية برنامج سفراء الخير من طلاب المنح
١٧,٤٣٩	.	دعم عبدالله الضحيان ايجار اللجنة
.	٨,٢٦٠	ضيافة ضيوف الرحمن
٢٠,٠٠٠	.	مصاريف برامج وانشطة - مؤسسة محمد عبد العزيز الخيرية
.	٢١,١٢٦	مؤسسة عبدالعزيز بن عبدالله الجميح الخيرية - مبادرة اخصائي
.	٣٨,٤٤٤	برنامج باذل- مؤسسة عبداللطيف العيسى الخيرية
.	٤٠,٩٤٨	مؤسسة عبدالعزيز بن عبدالله الجميح الحيرية - مبادره صله لزياره الحجاج في مفر
<b>١٧٦,٥٦٤</b>	<b>١٩٩,٠٧٧</b>	<b>الإجمالي</b>

**(١٤) مصاريف المنح الحكومي**

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	
.	٣١٠,٣٢١	المنح الحكومي - دعم التشغيل
.	٩٨,١٣٣	المنح الحكومي - البرامج والانشطة
.	٨,٢٩٣	المنح الحكومي - دعم رواتب مدير التطوع
.	٨,٠٠٠	المنح الحكومي - دعم رواتب المحاسب
.	٢٠,٠٠٠	المنح الحكومي - مبادرة رائدات
<b>.</b>	<b>٤٤٤,٧٤٧</b>	<b>الإجمالي</b>

**(١٥) مصاريف منصة احسان**

<u>م ٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١</u>	<u>م ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١</u>	
١٠٠,٠٠٥	.	مصاريف مقبده نقدية - منصة احسان
<b>١٠٠,٠٠٥</b>	<b>.</b>	<b>الإجمالي</b>

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>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٦) المصاريف العمومية والإدارية</u>
٣٣,٨٦٢	١١,٨٧٥	الرواتب والأجور الأساسية
٢٠,٣٠٢	٠	تأمينات اجتماعية
٤,٨٠٠	٠	الاجازات
١١,٩٦٢	١٤,٥٣١	التأمين الطبي
٣,٣٦٠	٠	عمالة مؤقتة
٨,٥٠٠	١١,٠٥٢	تعويضات نهاية الخدمة
٣,٦٨٤	٠	مصاريف بنكية وعمولات
٤,٣٣٩	٢,٧٠٤	الهاتف والفاكس والانترنت
١,٨٠٠	٠	مصاريف التأمين
٣٥٠	٠	اجور تحميل وتنزيل
٣٦٩	٠	مصاريف الضيافة
٠	٠	الايجازات
٠	٧٤	مصروفات رسوم
٢,٣٠٣	٠	مصاريف اشتراكات وتصديقات
٢,٧٥٤	٠	مطبوعات
٢,٠٠٠	٠	تكاليف مهنيه و استشارات
٦٤٢	٠	الوقود والمحروقات
٩٤	٠	مواد التنظيف
٢٣٤	٠	مستلزمات المطبخ
٣٩٤	٠	قرطاسية وتصوير
١,٩٥٨	٠	صيانة واصلاح
٢,٢٥٩	٦٠٣	الكهرباء
٦,٩٥٥	١٥,٦١٣	مصروفات الاهلاك والاستنفاد
<u>١١٢,٩٢٠</u>	<u>٥٦,٤٥٢</u>	<u>الإجمالي</u>