

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة
مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٢٢٩٨)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)
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 الحديبية للخدمات الاجتماعية بمكة
مكة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأى

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية الحديبية للخدمات الاجتماعية بمكة ("مؤسسة أهلية")، (غير هادفة للربح) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ 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 للمؤسسة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م وأدائها المالي وتدفقاتها 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 الرأى

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 المؤسسة 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 المؤسسة.

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

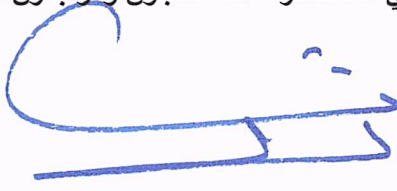
الموقرين

السادة / جمعية الحديبية للخدمات الاجتماعية بمكة
مكة - 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 وتقويم 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 للمؤسسة.
- تقويم 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 المؤسسة على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خالصنا 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 المؤسسة عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكمل 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 ٠٩ صفر ١٤٤٦هـ الموافق ١٣ اغسطس ٢٠٢٤م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	١,٥٠٣,٢٨٨	٣,٣٧٦
الذمم المدينة	(٤)	٥,٣٦٠	٠
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>١,٥٠٨,٦٤٨</u>	<u>٣,٣٧٦</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	١١٨,٦٥٥	٠
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١١٨,٦٥٥</u>	<u>٠</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>١,٦٢٧,٣٠٣</u>	<u>٣,٣٧٦</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى	(٦)	٨,٣٠٠	٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٨,٣٠٠</u>	<u>٠</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١,٢١٥,٨٨٢	٣,٣٧٦
صافي الأصول المقيدة		٤٠٣,١٢١	٠
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>١,٦١٩,٠٠٣</u>	<u>٣,٣٧٦</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>١,٦٢٧,٣٠٣</u>	<u>٣,٣٧٦</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

البيان	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي إلى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي إلى ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب					
الزكاة		٠	٤٥,٠٠٠	٤٥,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة	(٧)	٠	١,٨٠٦,٢٤١	١,٨٠٦,٢٤١	٠
تبرع منصة احسان			٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	٠
التبرعات النقدية العامة		١,٦٩٨,٢٨٢	٠	١,٦٩٨,٢٨٢	١٠,١٢١
تبرع المنصات	(٨)	٠	٤٣٠,٨٥٣	٤٣٠,٨٥٣	٠
المنح الحكومي	(٩)	٠	٩٠,٠٠٠	٩٠,٠٠٠	٠
تبرعات عينية		٣٢,٠٩٧	٠	٣٢,٠٩٧	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب		١,٧٣٠,٣٧٩	٢,٦٠٧,٠٩٤	٤,٣٣٧,٤٧٣	١٠,١٢١
المصروفات والخسائر					
مصاريف الأنشطة المقيدة	(١٠)	٠	١,٩٤٢,٤٦٢	١,٩٤٢,٤٦٢	٠
مصروفات منصة احسان		٠	٢٣٥,٠٠٠	٢٣٥,٠٠٠	٠
مصاريف الزكاة الشرعية		٠	٢٥,٥٠١	٢٥,٥٠١	٠
مصاريف المنح الحكومي		٠	١,٠١٠	١,٠١٠	٠
مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة		١٢,٧٦٠	٠	١٢,٧٦٠	٠
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط		١٢٢,٠٠٤	٠	١٢٢,٠٠٤	٠
مصاريف جمع الأموال		٢٦٣,٤٨٠	٠	٢٦٣,٤٨٠	٠
مصاريف الحوكمة		١٣,٧٥٠	٠	١٣,٧٥٠	٠
اهلاك الاصول الثابتة		٤,٨٤٣	٠	٤,٨٤٣	٤,٨٤٣
المصاريف العمومية والإدارية	(١١)	١٠١,٠٣٦	٠	١٠١,٠٣٦	٦,٧٤٥
إجمالي المصروفات والخسائر		٥١٧,٨٧٣	٢,٢٠٣,٩٧٣	٢,٧٢١,٨٤٦	١١,٥٨٨
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة		١,٢١٢,٥٠٦	٤٠٣,١٢١	١,٦١٥,٦٢٧	(١,٤٦٧)
البنود الاستثنائية					
التغير في صافي الأصول		١,٢١٢,٥٠٦	٤٠٣,١٢١	١,٦١٥,٦٢٧	(١,٤٦٧)
صافي الأصول في بداية الفترة		٣,٣٧٦	٠	٣,٣٧٦	٤,٨٤٣
صافي الأصول في نهاية الفترة		١,٢١٥,٨٨٢	٤٠٣,١٢١	١,٦١٩,٠٠٣	٣,٣٧٦

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(١,٤٦٧)	١,٦١٥,٦٢٧	التغير في صافي الأصول
٤,٨٤٣	٤,٨٤٣	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٣٧٦	١,٦٢٠,٤٧٠	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
	(٥,٣٦٠)	أرصدة مدينة أخرى
٠	٨,٣٠٠	إيرادات مقدمة
٣,٣٧٦	١,٦٢٣,٤١٠	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
٠	(١٢٣,٤٩٨)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	(١٢٣,٤٩٨)	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٣,٣٧٦	١,٤٩٩,٩١٢	التغير في النقدية خلال الفترة
٠	٣,٣٧٦	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
٣,٣٧٦	١,٥٠٣,٢٨٨	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١١) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨) بتاريخ ١١ / ٠٤ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

١. تحسين المستوى المعيشي للفئة المستفيدة.
٢. تقديم المساعدات المالية والعينية للفئات المحتاجة.
٣. تأهيل الاسر المستفيدة وتمكينهم للاعتماد على انفسهم.

(٥/١) السنة المالية : تعتبر القوائم المالية هي أول قوائم لدى الجمعية وتبدأ الفترة المالية في ٢٠٢٢/٠٦/٠٣ 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 الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

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 وظائف 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 الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

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 :-

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 ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

		(٣) النقد لدى البنوك
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقد بالبنوك
٣,٣٧٦	١,٥٠٣,٢٨٨	
<u>٣,٣٧٦</u>	<u>١,٥٠٣,٢٨٨</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	(٤) أرصدة مدينة أخرى
.	٥,٣٦٠	ذمم عاملين
<u>.</u>	<u>٥,٣٦٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمية إيضاحات حول القوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في م ٢٠٢٣/١٢/٣١	مجمع الإهلاكات نهاية الفترة	الإهلاكات خلال الفترة	مجمع الإهلاكات بداية الفترة	تكلفة الأصول نهاية الفترة	الإضافات خلال الفترة	تكلفة الأصول بداية الفترة	نسبة الإهلاك	البذل إلى
٤١,٨٣٢	٦٨٧	٦٨٧	٠	٤٢,٥١٩	٤٢,٥١٩	٠	%١٠	الأثاث المكتبي
١٤,١١٥	٠	٠	٠	١٤,١١٥	١٤,١١٥	٠	%١٥	الات ومعدات مكتبية
٣,١٩٩	١٣٤	١٣٤	٠	٣,٣٣٣	٣,٣٣٣	٠	%١٥	أدوات وأجهزة العرض
٣١,٦٢٢	١,٢٢٨	١,٢٢٨	٠	٣٢,٨٥٠	٣٢,٨٥٠	٠	%١٠	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية
٢٧,٨٨٧	٢,٧٩٤	٢,٧٩٤	٠	٣٠,٦٨١	٣٠,٦٨١	٠	%١٥	أجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
١١٨,٦٥٥	٤,٨٤٣	٤,٨٤٣	٠	١٢٣,٤٩٨	١٢٣,٤٩٨	٠		الإجمالي

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٦) مصروفات مستحقة وارصدة دائنة أخرى</u>
.	٢,٥٥٠	إيرادات اشتراكات مقدمة
.	٥,٧٥٠	مصروفات مستحقة - اتعاب مهنية
<u>٠</u>	<u>٨,٣٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) التبرعات النقدية المقيدة</u>
.	٤٠٦,٣٦٩	كفالات
.	١٤٢,٣١٨	مساعادات
.	٨١,٢٠٠	السلة الغذائية
.	٣٢,٢٦٠	دعم أسرة محتاجة
.	١٠٢,٦٠٠	تبرعات سداد الايجار
.	٩٩٠,٩٠١	تبرعات افطار الصائم
.	٥٠,٥٩٣	تفريج كربة
<u>٠</u>	<u>١,٨٠٦,٢٤١</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) تبرعات المنصات</u>
.	٤٣٠,٨٥٣	تبرعات وهبات مقيدة - منصة تبرع
<u>٠</u>	<u>٤٣٠,٨٥٣</u>	<u>الاجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المنح الحكومي</u>
.	٩٠,٠٠٠	المنح الحكومي - تأسيس
<u>٠</u>	<u>٩٠,٠٠٠</u>	<u>الاجمالي</u>

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مصاريف الأنشطة</u>
.	٢٥,٨٩١	مصاريف برامج وانشطة - كفالات
.	٦٩,٢٤٧	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات
.	٧٥,٣٧٩	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية
.	٩,٥٢٣	مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة
.	١٨٢,١٥٣	مصروفات نقدية مقيدة - وجبة حاج
.	٣٧٨,٧٩٢	مصاريف - سقيا الماء
.	١,٠٩٦,٥٨٥	مصاريف - افطار صائم
.	١٨,٥٠٢	بسمة يتيم - مقيدة
.	١٧,٢٦٦	مصاريف - تفريج كربة
.	٥٧,٥٠٠	الحقيبة المدرسية
.	١١,٦٢٥	مصاريف مقيدة - سداد الايجار
<u>٠</u>	<u>١,٩٤٢,٤٦٢</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية الحديبية للخدمات الإنسانية بمكة

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٩٨)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٤,٠٠٠	.	الرواتب والأجور الأساسية
٤٠٠	٥,٥٨٨	حوافز ومزايا
.	٢,٥٥٩	مستلزمات مكتبية
.	٥,٥٧٨	الوقود والمحروقات
.	٢,٠٨٤	مطبوعات
.	٢,٦٥٠	مستلزمات المطبخ
.	١٤,٢١٩	صيانة وإصلاح
.	١١,٩٩٦	الكهرباء
٣٤٥	٦,٦٧٠	هاتف وجوال وبريد ونت
.	٤٠٠	اجور تحميل وتنزيل
٢,٠٠٠	٣٢,٣٦٣	ضيافة ونظافة
.	١٠,٠٠٠	اشتراكات وتصديقات
.	٣,٤٣٤	مصاريف بنكية وعمولات
.	٣,١٥٠	الحملات الإعلانية
.	٣٤٥	تكاليف تسويقية - أخرى
<u>٦,٧٤٥</u>	<u>١٠١,٠٣٦</u>	<u>الإجمالي</u>