

جمعية وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى بتصريح رقم (٥٣٥٥)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة

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 وفود الحرم

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية وفود الحرم ("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، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أتمتتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً 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 طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً 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 تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهرى 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 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

السادة / جمعية وفود الحرم

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 جوهرية يتعلّق 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 ٠٣ رجب ١٤٤٥ هـ الموافق ١٥ يناير ٢٠٢٤ م
جدة – المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)
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>الأصول المتداولة</u>		
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٨,٢٨٨
أرصدة مدينة آخري	(٤)	٣٩٩,١٩٥
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٤٢٧,٤٨٣</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٢٣٩,٧١٨
صافي الأصول غير الملموسة	(٦)	٥,٤٦٢
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٢٤٥,١٨٠</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٦٧٢,٦٦٣</u>
<u>الالتزامات و صافي الأصول</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
ذمم دائنة		٨٦,٢٠٠
مصروفات مستحقة		.
مخصص نهاية الخدمة	(٧)	٤,١٩٨
<u>الالتزامات المتداولة</u>		<u>٩٠,٣٩٨</u>
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		٣٠٤,٣٤٨
صافي الأصول المقيدة		٢٧٧,٩١٧
صافي أصول الأوقاف		.
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٥٨٢,٢٦٥</u>
<u>إجمالي الالتزامات و صافي الأصول</u>		<u>٦٧٢,٦٦٣</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية وفود الحرم
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة
المبالغ بالريال السعودي

<u>إجمالي</u> ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	<u>مقيدة</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>إيضاح</u>	<u>البيان</u>
				<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٢١٧,٦٣٠	.	٢١٧,٦٣٠	(٩)	التبرعات النقدية العامة
٦٠٨,٦٩٥	٦٠٨,٦٩٥	.	(٨)	التبرعات النقدية المقيدة
٩٧,٠٠٠	.	٩٧,٠٠٠	(١٠)	التبرعات العينية غير المقيدة
.	.	.		صافي الأصول المحررة من القيود
.	.	.		إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
٩٢٣,٣٢٥	٦٠٨,٦٩٥	٣١٤,٦٣٠		<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
				<u>المصروفات والخسائر</u>
٣٣٠,٧٧٨	٣٣٠,٧٧٨	.	(١١)	مصاريف الأنشطة
٢,٧٠٧	.	٢,٧٠٧		اهلاك الأصول الثابتة
٢٨٨	.	٢٨٨		اهلاك الأصول غير الملموسة
٧,٢٨٧	.	٧,٢٨٧	(١٢)	المصاريف العمومية والإدارية
٣٤١,٠٦٠	٣٣٠,٧٧٨	١٠,٢٨٢		<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>
٥٨٢,٢٦٥	٢٧٧,٩١٧	٣٠٤,٣٤٨		التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
٥٨٢,٢٦٥	٢٧٧,٩١٧	٣٠٤,٣٤٨		التغير في صافي الأصول
.	.	.		صافي الأصول في بداية الفترة
٥٨٢,٢٦٥	٢٧٧,٩١٧	٣٠٤,٣٤٨		صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٥٨٢,٢٦٥	التغير في صافي الأصول
٢,٧٠٧	إهلاك الأصول الثابتة
٢٨٨	اهلاك الأصول غير الملموسة
٤,١٩٨	مخصص نهاية الخدمة
<u>٥٨٩,٤٥٨</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٣٩٩,١٩٥)	أرصدة مدينة أخرى
.	مصروفات مدفوعه مقدما
٨٦,٢٠٠	ذمم دائنة
.	مصروفات مستحقة
<u>٢٧٦,٤٦٣</u>	<u>صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية</u>
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٢٤٨,١٧٥)	شراء وإضافات أصول ثابتة
<u>(٢٤٨,١٧٥)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية</u>
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٢٨,٢٨٨	التغير في النقدية خلال السنة
.	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢٨,٢٨٨</u>	<u>رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٢) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : وفود الحرم

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

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٥٣٥٥) بتاريخ ٢٠ / ٠١ / ١٤٤٥ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١ - المشاركة مع الجهات العاملة في خدمة الحجاج والمعتمرين والزوار
- ٢ - تقديم خبرات استشارية ودراسات بحثية مساندة لتمكين مقدمي الخدمات في الحج والعمرة والزيارة
- ٣ - دعم وتيسير البرامج الهادفة لتيسير أداء المناسك بيسر وسهولة
- ٤ - تقديم الخدمات الإرشادية والنوعية وتطويرها وتيسير استخدامها لضيوف الرحمن
- ٥ - تشجيع شرائح المجتمع على التطوع في خدمة ضيوف الرحمن

(٥/١) السنة المالية : تعتبر القوائم المالي هي أول قوائم لدى الجمعية وتبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠٨/٠٧ 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) 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 وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)
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 وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)
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 المعدومة عند تكديدها

جمعية وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م

٢٨,٢٨٨

٢٨,٢٨٨

(٣) النقد لدى البنوك

نقد بالبنوك

الإجمالي

٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م

٣٩٩,١٩٥

٣٩٩,١٩٥

(٤) أرصدة مدينة أخرى

إيرادات وتبرعات مستحقة

الإجمالي

جمعية وفود الحرم
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>(٥) صافي الأصول الثابتة</u>		<u>صافي قيمة الأصول في</u>		<u>مجمع الإهلاكات</u>		<u>الإهلاكات</u>		<u>مجمع الإهلاكات</u>		<u>تكاليف الأصول</u>		<u>الإضافات</u>		<u>تكاليف الأصول</u>	
<u>البيد</u>		<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>		<u>نهاية السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>بداية السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>خلال السنة</u>		<u>بداية السنة</u>	
تحسينات مباني مستأجرة	٩٩,٣٣٣	٦٦٧	٦٦٧	٠	٠	٦٦٧	٦٦٧	٠	٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠
سيارات متبرع بها	٩٦,٣٥٣	٦٤٧	٦٤٧	٠	٠	٦٤٧	٦٤٧	٠	٠	٩٧,٠٠٠	٩٧,٠٠٠	٠	٠	٠	٠
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٤٢,٢٩٠	١,٣٢٥	١,٣٢٥	٠	٠	١,٣٢٥	١,٣٢٥	٠	٠	٤٣,٦١٥	٤٣,٦١٥	٠	٠	٠	٠
أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١,٧٤٢	٦٨	٦٨	٠	٠	٦٨	٦٨	٠	٠	١,٨١٠	١,٨١٠	٠	٠	٠	٠
الإجمالي	٢٣٩,٧١٨	٢,٧٠٧	٢,٧٠٧	٠	٠	٢,٧٠٧	٢,٧٠٧	٠	٠	٢٤٢,٤٢٥	٢٤٢,٤٢٥	٠	٠	٠	٠
-(٦) الأصول غير الملموسة :-															
البيد	٥,٤٦٢	٢٨٨	٢٨٨	٠	٠	٢٨٨	٢٨٨	٠	٠	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	٠	٠	٠	٠
رخص البرامج والأنظمة	٥,٤٦٢	٢٨٨	٢٨٨	٠	٠	٢٨٨	٢٨٨	٠	٠	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	٠	٠	٠	٠
الإجمالي	٥,٤٦٢	٢٨٨	٢٨٨	٠	٠	٢٨٨	٢٨٨	٠	٠	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	٠	٠	٠	٠

جمعية وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافئة نهاية الخدمة</u>
.	رصيد بداية المدة
٤,١٩٨	مكون خلال المدة
.	المسدد خلال المدة
<u>٤,١٩٨</u>	<u>رصيد نهاية المدة</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية المقيدة</u>
١٨٠,٠٠٠	دعم من الشيخ / عبدالله بن عبدالرحمن الحمدان
٢٠٠,٠٠٠	دعم من اوقاف عبدالله الضحيان
١٤٩,٥٠٠	مشروع ولك اجر المتطوعين
٧٩,١٩٥	مشروع الوفود
<u>٦٠٨,٦٩٥</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) التبرعات النقدية غير المقيدة</u>
١١٧,٦٣٠	التبرع العام
١٠٠,٠٠٠	تبرع لتحسينات مبنى مقر الجمعية الجديد
<u>٢١٧,٦٣٠</u>	<u>الإجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) التبرعات العينية غير المقيدة</u>
٩٧,٠٠٠	سيارات
<u>٩٧,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية وفود الحرم

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتصريح رقم (٥٣٥٥)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف برامج و الأنشطة</u>
١٨٠,٠٠٣	مصاريف دعم وقف الشيخ / عبدالله الحمدان
٤٢,٥٠٠	مصاريف دعم من اوقاف عبدالله الضحيان
٦٥,٧٠٠	برنامج ولك اجر المتطوعين
٤٢,٥٧٥	برنامج الوفود
<u>٣٣٠,٧٧٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٠	الرواتب والأجور الاساسية
١١٥	التامين الطبي
٢,٦٦٩	مصاريف حكومية
٤,١٩٨	تعويضات نهاية الخدمة
٢٩٩	المستهلكات
٦	مصاريف بنكية وعمولات
٠	المنافع والخدمات والتامين
٠	تكاليف تشغيلية أخرى
٠	مصاريف إدارية أخرى
<u>٧,٢٨٧</u>	<u>الإجمالي</u>