

جمعية المشورة الاجتماعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)
منطقة جدة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

جمعية المشورة الاجتماعية
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)
منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

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 المشورة الاجتماعية

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية المشورة الاجتماعية ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م 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 ٢٠٢٢ م وأدائها المالي وتدفعاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقا للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتمدتها 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 إلترمنا 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 المشورة الاجتماعية

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 ٢٦ صفر ١٤٤٥ هـ الموافق ١١ سبتمبر ٢٠٢٣ م
جدة - المملكة العربية السعودية



-٢-

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٢ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢١ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	(٣)	٢٦٦,٢٤٣	٣٧٦,١٥٩
ذمم مدينة		٤,٨٠١	.
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٢٧١,٠٤٤</u>	<u>٣٧٦,١٥٩</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	(٤)	٩,٦٧٧	١٢,٣٧١
صافي الأصول غير الملموسة	(٥)	٩٤٥	١,٣٦٥
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>١٠,٦٢٢</u>	<u>١٣,٧٣٦</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٢٨١,٦٦٦</u>	<u>٣٨٩,٨٩٥</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصروفات مستحقة		.	٤,٠٠٠
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>.</u>	<u>٤,٠٠٠</u>
<u>الالتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص نهاية الخدمة		١٠,١٨٨	٥,٩٣٨
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>١٠,١٨٨</u>	<u>٥,٩٣٨</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		١٨٠,٢٧٤	٣٢٩,٥٢٢
صافي الأصول المقيدة		٩١,٢٠٤	٥٠,٤٣٥
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٢٧١,٤٧٨</u>	<u>٣٧٩,٩٥٧</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٢٨١,٦٦٦</u>	<u>٣٨٩,٨٩٥</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>إيضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>مقيدة</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>إجمالي</u> <u>٢٠٢١/١٢/٣١ م</u>	<u>البيان</u>
<u>الإيرادات والمكاسب</u>					
(٧)	١,٥٠٠	.	١,٥٠٠	٢٣,١٩٣	التبرعات النقدية العامة
(٦)	.	٢٠٥,٨٧٤	٢٠٥,٨٧٤	٢١١,٤٣٥	التبرعات النقدية المقيدة
	٨,٧٠٠	.	٨,٧٠٠	١٧,٤٠٠	إيرادات الاشتراكات
	٢٠,٠٠٠	.	٢٠,٠٠٠	.	إيرادات أخرى
					صافي الأصول المحررة من القيود
	.	.	.	.	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام
	٣٠,٢٠٠	٢٠٥,٨٧٤	٢٣٦,٠٧٤	٢٥٢,٠٢٨	<u>إجمالي الإيرادات والمكاسب</u>
<u>المصروفات والخسائر</u>					
(٨)	.	١٦٥,١٠٥	١٦٥,١٠٥	١٦١,٠٠٠	مصاريف الأنشطة
(٤)	٢,٦٩٤	.	٢,٦٩٤	٢,٦٩٤	اهلاك العقارات والالات والمعدات
(٥)	٤٢٠	.	٤٢٠	٤٢٠	اطفاء الاصول الغير ملموسة
(٨)	١٧٦,٣٣٤	.	١٧٦,٣٣٤	١٨٤,١٩٣	المصاريف العمومية والإدارية
	١٧٩,٤٤٨	١٦٥,١٠٥	٣٤٤,٥٥٣	٣٤٨,٣٠٧	<u>إجمالي المصروفات</u>
	(١٤٩,٢٤٨)	٤٠,٧٦٩	(١٠٨,٤٧٩)	(٩٦,٢٧٩)	<u>و الخسائر</u>
	٣٢٩,٥٢٢	٥٠,٤٣٥	٣٧٩,٩٥٧	٤٧٦,٢٣٦	التغير في صافي الأصول
	١٨٠,٢٧٤	٩١,٢٠٤	٢٧١,٤٧٨	٣٧٩,٩٥٧	صافي الأصول في بداية السنة
					صافي الأصول في نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٩٦,٢٧٩)	(١٠٨,٤٧٩)	التغير في صافي الأصول
٢,٦٩٤	٢,٦٩٤	إهلاك الأصول الثابتة
٤٢٠	٤٢٠	استنفاد الأصول غير الملموسة
٥,٩٣٨	٤,٢٥٠	مخصص نهاية الخدمة - المكون خلال العام
<u>(٨٧,٢٢٧)</u>	<u>(١٠١,١١٥)</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
.	(٤,٨٠١)	ذمم مدينة
٤,٠٠٠	(٤,٠٠٠)	المصروفات المستحقة
<u>(٨٣,٢٢٧)</u>	<u>(١٠٩,٩١٦)</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية
(٨٣,٢٢٧)	(١٠٩,٩١٦)	التغير في النقدية خلال السنة
٤٥٩,٣٨٦	٣٧٦,١٥٩	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٣٧٦,١٥٩</u>	<u>٢٦٦,٢٤٣</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية المشورة الاجتماعية

(٢/١) المركز الرئيسي : جدة - المملكة العربية السعودية

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٨٧٣) بتاريخ ١٤٣٨/٠٦/٠٧ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

تشجيع ودعم مبادرات تعزيز التراث والآثار لتاريخ مدينة جدة - تنفيذ مشاريع وبرامج تنمية تهدف الى تعزيز المهن القديمة والحفاظ على التراث بمدينة جدة - مساعدة الاسر المهتمة بالحرف اليدوية القديمة لابرار صناعة الجداويين وتسويقها - ابراز اهم الاكلات والحرف التي تتميز بها مدينة جدة وتشجيع الاسر والشباب لتسويقها .

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٢/١/١ 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) 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 المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

(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 النقدي .

(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 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 والحسابات 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 المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢م

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 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 المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
١٠٠	٠	الصندوق العام
٣٧٦,٠٥٩	٢٦٦,٢٤٣	نقد بالبنوك
<u>٣٧٦,١٥٩</u>	<u>٢٦٦,٢٤٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

(٤) صافي الأصول الثابتة

البيل ان	نسبة الاهلاك	تكلفة بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة نهاية السنة	مجمع بداية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجمع نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
أثاث ومفروشات	%١٠	٢١,٢٠٠	٠	٢١,٢٠٠	١٠,٠١٤	٢,١٢٠	١٢,١٣٤	٩,٠٦٦	١١,١٨٦
أجهزة الحاسب الآلي	%١٥	٢,٥٠٠	٠	٢,٥٠٠	١,٧٢٩	٣٧٥	٢,١٠٤	٣٩٦	٧٧١
أجهزة ومعدات كهربائية واتصالات	%١٥	١,٣٢٥	٠	١,٣٢٥	٩١١	١٩٩	١,١١٠	٢١٥	٤١٤
الإجمالي		٢٥,٠٢٥	٠	٢٥,٠٢٥	١٢,٦٥٤	٢,٦٩٤	١٥,٣٤٨	٩,٦٧٧	١٢,٣٧١

(٥) الأصول غير الملموسة :-

البيل ان	نسبة الاستنفاد	تكلفة بداية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة نهاية السنة	مجمع بداية السنة	الاستنفاد خلال السنة	مجمع نهاية السنة	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٢/١٢/٣١ م
رخص برامج أنشطة	%٢٠	٢,٨٠٠	٠	٢,٨٠٠	١,٤٣٥	٤٢٠	١,٨٥٥	٩٤٥	١,٣٦٥
الإجمالي		٢,٨٠٠	٠	٢,٨٠٠	١,٤٣٥	٤٢٠	١,٨٥٥	٩٤٥	١,٣٦٥

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

		(٦) التبرعات النقدية المقيدة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	تبرعات السلة الغذائية
١٥١,٤٣٥	١١٠,٦٧٤	المنح الحكومي - التدريب والتعليم
٦٠,٠٠٠	٨١,١٠٠	برامج موسمية
	١٤,١٠٠	الإجمالي
٢١١,٤٣٥	٢٠٥,٨٧٤	
		(٧) إيرادات الأنشطة
٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م	التبرع العام
٢٣,١٩٣	١,٥٠٠	الإجمالي
٢٣,١٩٣	١,٥٠٠	

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٨) مصاريف الأنشطة</u>
٠	١٤,٠٠٠	برامج موسمية
١٦١,٠٠٠	١٥١,١٠٥	السلة الغذائية
<u>١٦١,٠٠٠</u>	<u>١٦٥,١٠٥</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية المشورة الاجتماعية

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (٨٧٣)

منطقة جدة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٢ م

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
١١٩,٥٠٠	١٢٥,٠٠٠	مرتبات واجور وما فى حكمها
٥,٥٠٠	٦,٠٠٠	بدل اتصال
١١,٣٤٦	١١,٣٠٠	التأمينات الاجتماعية
٠	٥٧	قرطاسية ومطبوعات
٠	١٠٠	مصاريف بريد و برق وهاتف
١,٤٣٩	٥,٩٣٤	علاج وتأمين طبي
٨٨	٠	مصاريف العلاج
٦٠١	٠	مصاريف الطعام
١,٦٥٠	٦٥٠	مصاريف حكومية - تجديد اقامات
١١,٩٢٤	٩,٦١٩	مصاريف حكومية - رسوم
٧٣٣		مستلزمات مكتبية
٣,٣٦٦	٠	مستلزمات انظمة المعلومات
١,٦٥٥	٠	صيانة واصلاح -المباني
٢٣٠	٠	صيانة واصلاح -عدد وادوات
٢٥	٠	صيانة واصلاح -ادوات واجهزة العرض
٥,٩٧٠	١,٩٢٥	الكهرباء
٦,٠٦٧	٥,٤١١	الهاتف والفاكس والانترنت
٠	٣٣٠	صيانة وإصلاح - اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها
٠	٤,١٠١	مستهلكات أخرى
٥,١٦٢	٢٧٢	مصاريف ضيافة ونظافة
٠	١,١٨٣	تذاكر السفر
٣,٠٠٠	٠	اتعاب مهنية واستشارات
٠	٢٠٢	مصاريف بنكية وعمولات
٥,٩٣٨	٤,٢٥٠	مصروف نهاية الخدمة
<u>١٨٤,١٩٣</u>	<u>١٧٦,٣٣٤</u>	<u>الإجمالي</u>