

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

فهرس

صفحة	بيان	تقرير المراجع مع الم المستقل
(٤-٣)		قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
(٥)	(أ)	قائمة الأنشطة
(٦)	(ب)	قائمة التدفقات النقدية
(٧)	(ج)	إيضاحات القوائم المالية (١٣-١)
(١٥-٨)		

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية سقيا الماء

جدة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية سقيا الماء والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً للمعايير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

تمت المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الواردة في تقريرنا . ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعة القوائم المالية ، وقد وفيانا أيضاً بمسؤولياتنا الأخلاقية وفقاً لهذه القواعد وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا في المراجعة .

للتباہ :-

- توجد دعوى قضائية بالرقم /٤٥٧٠٦١٠٣٢٩ و تاريخ ١٤٤٣/٦/١ الموافق ٢٠٢٢/١/٤ م مقامة من المدعية شركة الإنماء الغذائية المحدودة ضد الجمعية في دعوى مالية (ثمن مبيع) .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكنها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

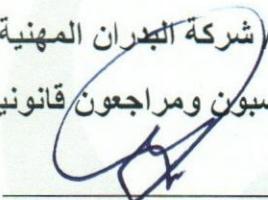
وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقدير قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية . واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة .

إن مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية .

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجعة الذي يتضمن رأينا ، والتأكد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على 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 التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريه إذا كان يمكن بشكل معقول توقيع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية . وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريه في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لتلك المخاطر ، والحصول على أدلة مراجعة كافية و المناسبة ل توفير أساس لرأينا . و يعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطأ الناتج عن خطأ ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإداره .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإداره لمبدأ الإستمارارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمارار وفقاً لمبدأ الإستمارارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكيد جوهري ؛ فإنه يتبع علينا أن نلفت الإنتماه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتبع علينا تعديل رأينا . و تستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكيل ومحفوظ القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن / شركة البدران المهنية
محاسبون ومبرجون قانونيون

عبدالله بن مسfer بدران
ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ٢٣/٨/٤٤١

الموافق : ٤/٣/٢٠٢٤

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (٤)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م ٢٠٢٢/١٢/٣١

إيضاح ريال ريال

١٣,٤٤٦,٢٥١	٢٢,٠١٩,٤٨٦	(٣)
٢٢٩,٩٧٠	١,٤٨٨,٢٩١	(٤)
.	٢٨,٥٩٢	
١٣,٦٧٦,٢٢١	٢٣,٥٣٦,٣٦٩	

الأصول المتداولة :-

نقد لدى البنوك

أرصدة مدينة أخرى

المخزون

إجمالي الأصول المتداولة

٤,٩٠٠,٠٠٠	٤,٩٥٠,٧٥٤	
٥٩٧,٠٥٦	٢,٨٢٤,٣٤٤	(٥)
٥,٤٩٧,٠٥٦	٧,٧٧٥,٠٩٨	
١٩,١٧٣,٢٧٧	٣١,٣١١,٤٦٧	

الأصول غير المتداولة :-

مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف

ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

٩٦٧,٢١٦	١,٥٧٤,٧٧٧	
١٧,٣٩٥	١٨,٨٨٠	(٦)
٩٨٤,٦١١	١,٥٩٣,٦٥٧	

الالتزامات المتداولة :-

موردو خدمات

مصاريف مستحقة

إجمالي الالتزامات المتداولة

الالتزامات غير المتداولة :-

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

إجمالي الالتزامات غير المتداولة

إجمالي الالتزامات

٥٢,٥٩٨	١٠١,٦١٦	(٧)
١,٠٣٧,٢٠٩	١,٦٩٥,٢٧٣	

صافي الأصول :-

صافي الأصول المقيدة - بيان(ب)

صافي الأصول غير المقيدة - بيان(ب)

إجمالي صافي الأصول - بيان(ب)

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

١٤,٠٤٥,٩٩٣	٢٥,٨٨٥,٣٠٦	
٤,٠٩٠,٠٧٥	٣,٧٣٠,٨٨٨	
١٨,١٣٦,٠٦٨	٢٩,٦١٦,١٩٤	
١٩,١٧٣,٢٧٧	٣١,٣١١,٤٦٧	

* الإيضاحات من (١٣-١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة لسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

بيان (ب)

	إيضاح ريال	غير مقيدة ريال	مقيدة ريال	إيضاح ريال	م٢٠٢٢/١٢/٣١	م٢٠٢٣/١٢/٣١
٤,٣٩٣,٠٤٦	٢,٢٤٤,٣٥١	.	.	٢,٢٤٤,٣٥١	(٨)	
٩١,٠٥٨	١٢,٩٨٥	٧,٩٧١	٥,٠١٤	٥,٠١٤	(٩)	
١٣,٨٧١,٩٤٠	٢٣,٩٨٧,٣٢٩	٢٣,٩٨٧,٣٢٩	.	.	(١٠)	
١,٢٢٨,٢٧٧	١,٤٦٩,٧٨٣	١,٤٦٩,٧٨٣	.	.		
٧٥,٠٠٠	٣٠,٣٣٢	٣٠,٣٣٢	.	.		
.	٧,٣١٣	.	٧,٣١٣	٧,٣١٣		
١٩,٦٥٩,٣٢١	٢٧,٧٥٢,٠٩٣	٢٥,٤٩٥,٤١٥	٢,٢٥٦,٦٧٨			
١,٥٥٤,٠٤٩	٢,٣١٢,٦٧١	.	٢,٣١٢,٦٧١	(١١)		
٤,١١٨,٢٨٧	١٣,٧٦٢,٤٩٩	١٣,٧٤٣,٠١٨	١٩,٤٨١	١٩,٤٨١	(١٢)	
١,٦٩٤,٠٢٥	٣٤٤,٩٦١	٣٤٤,٩٦١	.	.		
٦٥,٧٩٣	٢٥,٨٦٩	٢٥,٨٦٩	.	.		
.	٥,٠٠٠	.	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠		
٧٧,١٤٥	١,٢٥٤	١,٢٥٤	.	.	(١٣)	
١٦٣,٤٠٩	٢٧٨,٧١٣	.	٢٧٨,٧١٣	(٥)		
(٧,٦٧٢,٧٠٨)	(١٦,٧٣٠,٩٦٧)	(١٤,١١٥,١٠٢)	(٢,٦١٥,٨٦٥)			
١١,٩٨٦,٦١٣	١١,٠٢١,١٢٦	١١,٣٨٠,٣١٣	(٣٥٩,١٨٧)			
.	٤٥٩,٠٠٠	٤٥٩,٠٠٠	.	.		
٦,١٤٩,٤٥٥	١٨,١٣٦,٠٦٨	١٤,٠٤٥,٩٩٣	٤,٠٩٠,٠٧٥	(أ)	صافي الأصول بداية العام - بيان (أ)	
١٨,١٣٦,٠٦٨	٢٩,٦١٦,١٩٤	٢٥,٨٨٥,٣٠٦	٣,٧٣٠,٨٨٨	(٠)	صافي الأصول نهاية العام - بيان (٠)	

الإيرادات والمكاسب :-

التبرعات النقدية

تبرعات عينية

تبرعات سقياء نقدية

الزكاة

إيرادات ريع أوقاف

إرباح بيع ممتلكات ، آلات ومعدات

إجمالي الإيرادات والمكاسب

المصروفات والخسائر :-

مصاريف عمومية وإدارية

مصاريف أنشطة

مصاريف الزكاة الشرعية

مصاريف جمع الأموال

مصاريف الحكومة

مصاريف عينية

استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات

إجمالي المصروفات والخسائر

التغير في صافي الأصول

تسويات سنوات سابقة

صافي الأصول بداية العام - بيان (أ)

صافي الأصول نهاية العام - بيان (٠)

* الإيضاحات من (١٣-١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
جدة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ج)

م ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ٢٠٢٢/١٢/٣١ ر ريال

١١,٩٨٦,٦١٣	١١,٠٢١,١٢٦
١٦٣,٤٠٩	٢٧٨,٧١٣
٥٢,٥٩٨	٥٠,٦٧٧
<u>١٢,٢٠٢,٦٢٠</u>	<u>١١,٣٥٠,٥١٦</u>

التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-

التغير في صافي الأصول

بنود لا تحتاج إلى نقدية :-

استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

صافي التغير بعد التعديلات

التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-

أرصدة مدينة أخرى

المخزون

موردو خدمات

مصاريف مستحقة

مخصص مكافأة نهاية الخدمة (المسدد)

صافي التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية

صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية

التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار :-

مشاريع تحت التنفيذ - أوقاف

إضافات ممتلكات ، آلات ومعدات

استبعادات ممتلكات ، آلات ومعدات

صافي التدفق النقدي من أنشطة الاستثمار

التدفق النقدي من أنشطة التمويل :-

تسويات سنوات سابقة

صافي التدفق النقدي من أنشطة التمويل

صافي التغير في رصيد النقدية

رصيد النقدية في بداية العام

صافي النقد آخر العام

<u>٨٢٢,٩٨٣</u>	<u>(٦٧٩,٥٢٦)</u>
<u>١٣,٠٢٥,٦٠٣</u>	<u>١٠,٦٧٠,٩٩٠</u>

<u>(٤,٩٠٠,٠٠٠)</u>	<u>(٥٠,٧٥٤)</u>
<u>(٣٦٤,٦٣٩)</u>	<u>(٢,٥٢٥,٦٨٨)</u>
<u>.</u>	<u>١٩,٦٨٧</u>

<u>(٥,٢٦٤,٦٣٩)</u>	<u>(٢,٥٥٦,٧٥٥)</u>
--------------------	--------------------

<u>.</u>	<u>٤٥٩,٠٠٠</u>
<u>.</u>	<u>٨,٥٧٣,٢٣٥</u>

<u>٧,٧٦٠,٩٦٤</u>	<u>٨,٥٧٣,٢٣٥</u>
<u>٥,٦٨٥,٢٨٧</u>	<u>١٣,٤٤٦,٢٥١</u>
<u>١٣,٤٤٦,٢٥١</u>	<u>٢٢,٠١٩,٤٨٦</u>

* الإيضاحات من (١٣-١) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

ايضاح رقم (١) أ- نبذة عن الجمعية :-

جمعية سقيا الماء مسجلة لدى المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي تحت الرقم

(١٢٨٧) بتاريخ ١٤٤٠/١١/١ هـ ومركزها محافظة جدة ونطاق خدماتها منطقة مكة

المكرمة .

ب- أهداف الجمعية :-

١- تقديم سقيا الماء وتوفيرها للفئات المستهدفة .

٢- توعية المجتمع بالترشيد في استهلاك الماء .

٣- صيانة ومتابعة موقع السقيا في نطاق خدمات الجمعية .

ج- السنة المالية :-

تببدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية

شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من

. ٢٠٢٣/١٢/٣١ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ .

ايضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها .

العرف المحاسبي :-

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها والتزاماتها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم

تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

الإيرادات :-

تمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وإيرادات ريع

الأوقاف والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع

الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وإيرادات ريع الأوقاف

وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقطي .

المصروفات :-

تمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات وظائف

الجمعية ، وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصارييف عمومية وإدارية وتتبع

الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :-

- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقطي .

- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم إثبات الممتلكات ، الآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجموع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

أرباح (خسائر) استبعاد ممتلكات ، آلات ومعدات :-

أرباح (خسائر) استبعاد ممتلكات ، آلات ومعدات تم إثباتها بالصافي تحت بند إيرادات أخرى في قائمة الأنشطة .

الاستهلاك :-

يتم استهلاك الممتلكات ، الآلات والمعدات على مدار العمر الإنتاجي لها وفقاً لطريقة القسط السنوي الثابت .

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 لدى البنوك .

جمعية سقيا الماء
 تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
 مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
 جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة لقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١
 م ٢٠٢٢/١٢/٣١

			<u>إيضاح رقم (٣) نقد لدى البنوك</u>
ريال	ريال	ريال	
١٠,٥٧٦,٢٤٧	١٦,٠٥٠,٢٨٢		مصرف الراجحي
٢,٨٣٤,٠٨٤	٥,٦٨٥,٥٦٧		البنك الأهلي السعودي
٣٥,٩٢٠	٢٨٣,٦٣٧		مصرف الإنماء
<u>١٣,٤٤٦,٢٥١</u>	<u>٢٢,٠١٩,٤٨٦</u>		<u>الإجمالي</u>

			<u>إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
ريال	ريال	ريال	
١٠,١٦٣	٦,٠٠٠		عهد وسلف العاملين
٢٥٥	.		بوابة ميسر
٣٥,٠٠٠	.		إيجار مدفوع مقدم
٩٢,٠٦٧	١,٤٨٢,٢٩١		ضريبة القيمة المضافة
٩٢,٤٨٥	.		موردو دفعات مقدمة
<u>٢٢٩,٩٧٠</u>	<u>١,٤٨٨,٢٩١</u>		<u>الإجمالي</u>

جمعية سقيا الماء
 تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
 مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
 جدة - المملكة العربية السعودية
 الإيصالات المنتهية للفوائد المالية كما في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

بيان رقم (٥) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٣/١/١	الإضافات	الاستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٣/١٢/٣١	نسبة الاستهلاك	مجموع الاستهلاك السابق	المستبعد	الاستهلاك الحالي	مجموع الاستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١
	ريال	ريال	ريال	ريال	%	ريال	ريال	ريال	ريال	ريال
مباني	٠	٢,٣٠٠,٠٠٠	٠	٢,٣٠٠,٠٠٠	%٤	٦٩,٠٠٠	٠	٦٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	٢,٢٣١,٠٠٠
سيارات	٣٨٨,٠٠٥	٥٨,٣١٣	٣٥,٠٠٠	٤١١,٣١٨	%٢٥	١٨٩,٨٧٨	٢٢١,٤٤٠	١٥,٣١٣	١٠٢,٨٢٩	١٣٣,٩٢٤
أثاث ومفروشات	٦٣,١٧٢	٨,٢١٣	٠	٧١,٣٨٥	%١٠	١٨٩,٨٧٨	٢٢١,٤٤٠	١٥,٣١٣	٧,١٣٩	١١,٥٤٤
مكيفات وثلاجات	٤٨,٨٩٥	٠	٤٨,٨٩٥	٠	%١٥	٢٥,٦٦٣	٢٣,٢٣٢	٠	٧,٣٣٤	١٥,٨٩٨
أدوات ومعدات	١٠٧,١٦٧	١٢٠,٨٧٢	٠	٢٢٨,٠٣٩	%١٥	١٧٢,٥٥٧	٥٥,٤٨٢	٠	٣٤,٩٤١	٢٠,٥٤١
أجهزة حاسوب وملحقاتها	١٢٦,٩٣٣	٣٧,٥٤٠	٠	١٦٤,٤٧٣	%١٥	١٠٨,٦٤٣	٥٥,٨٣٠	٠	٢٣,٩٣٦	٣١,٨٩٤
تحسينات على مباني مستأجرة	١٥٦,٤٨٤	٧٥٠	٠	١٥٧,٢٣٤	%٢٠	٤٣,٩٠١	١١٣,٣٣٣	٠	٣٣,٥٣٤	٧٩,٧٩٩
الإجمالي	٨٩٠,٦٥٦	٢,٥٢٥,٦٨٨	٣٥,٠٠٠	٣,٣٨١,٣٤٤		٥٥٧,٠٠٠	١٥,٣١٣	٢٧٨,٧١٣	٢٩٣,٦٠٠	٢,٨٢٤,٣٤٤

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
 مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
 جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م ٢٠٢٢/١٢/٣١ م

		<u>إيضاح رقم (٦) مصاريف مستحقة</u>
	ريال	
٧,٨٩٥	٦,٨٨٠	تأمينات اجتماعية
٩,٥٠٠	١٢,٠٠٠	أتعاب المراجعة
١٧,٣٩٥	١٨,٨٨٠	الإجمالي

إيضاح رقم (٧) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

	ريال	
.	٥٢,٥٩٨	الرصيد أول العام
٥٢,٥٩٨	٥٠,٦٧٧	المكون خلال العام
.	(١,٦٥٩)	المسدود خلال العام
٥٢,٥٩٨	١٠١,٦١٦	الإجمالي

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

ايضاح رقم (٨) التبرعات النقدية

ريال	ريال	التبرع العام
٣,٧٣٧,٧٦٤	٢,١٢٤,٠١٣	دعم مشاريع الجمعية
٦٥٥,٢٨٢	١١٩,١٣٨	الاشتراكات
.	١,٢٠٠	الإجمالي
٤,٣٩٣,٠٤٦	٢,٢٤٤,٣٥١	

ايضاح رقم (٩) تبرعات عينية

ريال	ريال	<u>مقدمة</u>
١٧,٥٥٨	٧,٩٧١	تبرعات مياه عينية
٧٣,٥٠٠	.	تبرعات عينية السلة الغذائية
.	٥,٠١٤	<u>غير مقيدة</u>
٩١,٠٥٨	١٢,٩٨٥	تبرعات أصول ثابتة للجمعية
		الإجمالي

ايضاح رقم (١٠) تبرعات سقياء نقدية

ريال	ريال	
٨٣٨,٤٨١	٨,٠٣٦,٥٨٧	تبرعات سقيا الحاج والمعتمر
٣٧١,٧٨١	١,٥٧٣,٤٥١	تبرع سقيا الماء
.	٢٦٨,١٧٣	تبرع مشروع وحملة سقيا الماء
١٣٤,٨٧٠	٦١٤,٠٥٢	تبرع سقيا المساجد ومقاصل الأموات
١,٥٣٢	١١٣,٦٦٠	تبرع سقيا الصائم
١,٨١٥	٢٦,٣٣٥	تبرع سقيا العامل
٨,٣٠٥,٣٠٢	١١,٣١٣,٣٦٣	تبرع وقف السقيا
.	٣٢١,٨٤٩	تبرع سقيا الائتمان
١٠,٦٨٥	٢,٧٣٠	تبرع سقيا الكبد الرطبة
١٥٢,٢٠٠	٩٩,٧٢٦	تبرع سقيا المحجاج
٣٨,٤٩٧	٧٨,١٦٩	تبرع مشروع ثلاثة السقيا
٣,٦٨٨,٦٠٦	١,٢٦٣,٨٧٦	تبرع مشروع سقيا مكة
٢٥١,١٨٨	.	تبرع سقيا إفطار الصائم
٣٥,٣٥١	٧,٢٧٥	تبرع سقيا دور الأيتام وتحفيظ القرآن
٤١,٦٣٢	٢٦٨,٠٨٣	تبرع حفر آبار وشبكات مياه للقرى
١٣,٨٧١,٩٤٠	٢٣,٩٨٧,٣٢٩	الإجمالي

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)
جدة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١/١٢/٢٠٢٣ م

ايضاح رقم (١١) مصاريف عمومية وإدارية

م ٢٠٢٢/١٢/٣١ م ٢٠٢٣/١٢/٣١

ريال ريال

٨٧٧,٠٩٨	١,٠٠٨,٤٦٨	رواتب وأجور
٣٣,٤٠٠	٦٤,٤٢٦	عمل إضافي
٥٤,٦٤٤	١٠٤,٢٢٤	تأمينات اجتماعية
٨,٧٥٠	٠	تذاكر سفر
١٢٧,٧١١	٣٣٠,٦٨٦	بدلات مختلفة
٥٢,٥٩٨	٥٠,٦٧٧	مخصص مكافأة نهاية خدمة
٦٤,٠٢٨	٥٤,٦٣٤	تأمين طبي وعلاج
١٥,٧٠٠	٣٥,٢٠٩	مستلزمات مكتبية ومطبوعات
١٣,٦٨٥	٧,٧٩٨	وقود ومحروقات
٠	٢٦,٢٧٠	حوافز ومتانات
١٥٥	٢٣,٣٤٨	كهرباء
٠	٨٠,٦١٦	مصاريف برنامج ميسر
٢٧,٠٥٣	٢٤,٥٢٥	مستلزمات مطبخ وضيافة
١,٢٢٢	٥٩٢	مياه ومصاريف صرف صحي
٢٤,٦٦٢	٦١,٠٠٥	هاتف وفاكس وإنترنت
١٥,٦٥٨	٧,٥٧٠	أجور تحميل وتنزيل
٠	٧,٠٩٢	ألعاب مهنية وإستشارات
٨,٠٠٠	٨,٠٠٠	ألعاب المراجعة
١,٥٠٠	٤,٠٠٠	ألعاب مراجعة الأربع
٠	١,٦٠٠	عملة مؤقتة
١٥,٦٢٣	٢٠,٥١٥	عمولات بنكية
٤٥,٧٢٠	٤٦,١٥٩	دعاية وإعلان
٢٢,٦٠٠	٥٢,٣١٩	تسويق برامج
٢٩,٩٠٩	١٤,١٢٣	مصاريف سيارات
١٠,٣٤٣	٣٤,٣٣٧	صيانة وإصلاح
٣٧,٧٤٠	٨١,٦٦٦	إيجارات
٦١,٢٤٠	١٠٠,٣٢٩	رسوم حكومية
٠	١٥,٠٠٠	إستشارات قانونية
٠	٤٧,٤٨٣	مسابقات دورات واجتماعات
<u>١,٥٥٤,٠٤٩</u>	<u>٢,٣١٢,٦٧١</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية سقيا الماء

تحت إشراف المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٢٨٧)

جدة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

			إيضاح رقم (١٢) مصاريف أنشطة		
	مقيدة	غير مقيدة	ريل	ريل	ريل
٣٧٨,٨٩٣	.	.	.	.	مصاريف مشروع سقيا الماء
١٥٠	.	.	.	.	مصاريف أنشطة السلة الغذائية
٣,٧٩٩	٢,٦٠٠	٢٦٠٠	.	.	أجور تحويل وتنزيل سقيا الماء
.	٣,٠٤٣	٣,٠٤٣	.	.	مصاريف سقيا الصائم
.	٧,٢٠٨,٨٣٩	٧,٢٠٨,٨٣٩	.	.	مصاريف سقيا الحاج والمعتمر
٣,٦٨١,٦٧٩	٦,٤٧٩,٣١٨	٦,٤٧٩,٣١٨	.	.	مصاريف برامج أنشطة سقيا الماء
٣,١١٧	٣,٥٨١	٣,٥٨١	.	.	مصاريف أنشطة سقيا العامل
٢٢,٦٠٠	٦٢٧	٦٢٧	.	.	مصاريف أنشطة وقف السقيا
٢٧,٠٤٩	٤٥,٠١٠	٤٥,٠١٠	.	.	مصاريف مشروع ثلاجات سقيا الخير
٤,١١٨,٢٨٧	١٣,٧٦٢,٤٩٩	١٣,٧٤٣,٠١٨	٣,٧٥٠	٣,٧٥٠	تجهيز المكاتب التعريفية
			٢٠٠	٢٠٠	مسابقات ودورات
			٥,٨٦٠	٥,٨٦٠	احتفالات اليوم الوطني
			٩,٦٧١	٩,٦٧١	احتفالات يوم التأسيس
					الإجمالي

			إيضاح رقم (١٣) مصاريف عينية		
	ريل	ريل			
	٣,٦٤٥	١,٢٥٤	.	.	مصاريف سقيا الماء
	٧٣,٥٠٠	.	.	.	مصاريف السلة الغذائية
	٧٧,١٤٥	١,٢٥٤			الإجمالي