

غرفة سياحة الغوص والانشطة البحرية

8 شارع السد العالي

الدقي - القاهرة

القوائم المالية
لغرفة سياحة الغوص والأنشطة البحرية
عن السنة المالية المنتهية
في 2023/6/30

مراقب الحسابات

هانى جمال الدين محمد

س.م.م. 20606

عضو جمعية الضرائب المصرية

عضو الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية



تقرير مراقب الحسابات

السادة/ أعضاء مجلس إدارة غرفة سياحة الغوص والانشطة البحرية

تقرير عن القوائم المالية

راجعنا القوائم المالية المرفقة لغرفة سياحة الغوص والانشطة البحرية والمتمثلة في قائمة المركز المالي في 30 يونيه 2023م. وكذا قائمة الإيرادات والمصروفات وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ ، وملخص للسياسات المحاسبية الهامة وغيرها من الإيضاحات .

مسئولية الادارة عن القوائم المالية

هذه القوائم مسئولية إدارة الغرفة ، فالإدارة مسئولة عن إعداد وعرض القوائم المالية عرضاً عادلاً وواضحاً وفقاً لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية ، وتتضمن مسئولية الإدارة تصميم وتنفيذ والحفاظ على رقابة داخلية ذات صلة بإعداد وعرض قوائم مالية عرضاً عادلاً وواضحاً خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة سواء ناتجة عن الغش أو الخطأ ، كما تتضمن هذه المسئولية إختيار السياسات المحاسبية الملائمة وتطبيقها وعمل التقديرات المحاسبية الملائمة للظروف .

مسئولية مراقب الحسابات

تنحصر مسئوليتنا في إبداء الرأي على هذه القوائم المالية في ضوء مراجعتنا لها . وقد تمت مراجعتنا وفقاً لمعايير المراجعة المصرية وفي ضوء القوانين المصرية السارية . وتتطلب هذه المعايير منا الإلتزام بمتطلبات السلوك المهني وتخطيط وأداء المراجعة للحصول على تأكيد مناسب بأن القوائم المالية خالية من أية تحريفات هامة ومؤثرة . وتتضمن أعمال المراجعة أداء إجراءات للحصول على أدلة مراجعة بشأن القيم والإفصاحات في القوائم المالية وتعتمد الإجراءات التي تم إختيارها على الحكم المهني للمراقب ويشمل ذلك تقييم مخاطر التحريف الهام والمؤثر في القوائم المالية سواء الناتج عن الغش أو الخطأ ولدى تقييم هذه المخاطر يضع المراقب في إعتباره الرقابة الداخلية ذات الصلة بقيام المنشأة بإعداد القوائم المالية والعرض العادل والواضح لها وذلك لتصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ولكن ليس بغرض إبداء رأى على كفاءة الرقابة الداخلية في المنشأة .

وتشمل عملية المراجعة أيضاً تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية والتقديرات المحاسبية الهامة التي أعدت بمعرفة الإدارة وكذا سلامة العرض الذي قدمت به القوائم المالية .

واننا نرى أن أدلة المراجعة التي قمنا بالحصول عليها كافية ومناسبة وتعد أساساً مناسباً لإبداء رأينا على القوائم المالية .



الرأى

ومن رأينا أن القوام المالية المشار إليها أعلاه تعبر بعدالة ووضوح ، فى جميع جوانبها الهامة ، عن المركز المالى لغرفة سياحة الغوص والانشطة البحرية فى 30 يونيه 2023 م ، وعن أدائها المالى عن الفترة المالية المنتهية فى ذلك التاريخ وذلك طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفى ضوء القوانين واللوائح المصرية ذات العلاقة بإعداد هذه القوائم المالية .

تقرير عن المتطلبات القانونية والتنظيمية الأخرى

تمسك الشركة حسابات مالية منتظمة تتضمن كل ما نص القانون ونظام الشركة على وجوب إثباته فيها وقد وجدت القوائم المالية متفقة مع ما هو وارد بتلك الحسابات .

مراقب الحسابات

هاني جمال الدين محمد

س.م.م 20606

عضو جمعية الضرائب المصرية

عضو الجمعية المصرية للمالية العامة والضرائب

عضو جمعية المحاسبين والمراجعين المصرية

هاني جمال الدين محمد



غرفة سياحة الغوص والأنشطة البحرية
قائمة المركز المالي
في 30 يونيو 2023

30 Jun 2022	30 Jun 2023	رقم الصفحة	إيضاح	البيان
				<u>الأصول</u>
				<u>الأصول غير المتداولة</u>
604 364	462 584	(16)	(10)	أصول ثابتة (بالصفى)
604 364	462 584			مجموع الاصول غير المتداولة
				<u>الأصول المتداولة</u>
691 304	441 132	(11)	(5)	مدینون وأوراق قبض
82 604	46 421			مخزون المستلزمات
10 648 113	12 003 779	(12)	(6)	نقدية وارصدة لدى البنوك
11 422 021	12 491 333			مجموع الاصول المتداولة
12 026 385	12 953 917			<u>إجمالي الأصول</u>
				<u>حقوق الملكية</u>
1 671 005	1 767 345			إحتياطي قانوني
3 181 608	223 310			فائض / عجز الفترة
4 811 813	7 993 421			فائض / عجز مرحل
9 664 427	9 984 076			مجموع حقوق الملكية
				<u>الالتزامات غير المتداولة</u>
582 392	582 392			مخصص مكافأة نهاية الخدمة
506 616	506 616			مخصص تطبيق المعايير الدولية
1 089 008	1 089 008			مجموع الالتزامات غير المتداولة
				<u>الالتزامات المتداولة</u>
1 272 950	1 880 832	(13)	(7)	موردون واوراق دفع وداننون اخرون
1 272 950	1 880 832			مجموع الالتزامات المتداولة
12 026 385	12 953 916			مجموع حقوق الملكية والالتزامات

- الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية جزء متمم لها وتقرأ معها .

- تقرير مراقب الحسابات مرفق .

عدد الصفحات من 1 الى 17

رئيس مجلس الإدارة



أمين الصندوق



رئيس الحسابات



غرفة سياحة الغوص والأنشطة البحرية
قائمة الإيرادات والمصروفات
للفترة من 1 يوليو 2022 حتى 30 يونيو 2023

30 Jun 2022	30 Jun 2023	رقم الصفحة	إيضاح	البيان
13 607 292	17 480 639	(14)	(8)	<u>إيرادات النشاط</u> الإيرادات
13 607 292	17 480 639			<u>إجمالي إيرادات النشاط</u> يضاف إليه : إيرادات أخرى :
582 271	511 458			فوائد دائنة
0	288 583			فروق عملة دائنة
—	—			حصة الفترة من دعم الأصول الثابتة
—	—			إرباح راس مال
14 189 563	18280 680			إجمالي الإيرادات
				<u>يخصم من إجمالي الإيرادات :</u>
6 316 298	11 722 206	(15)	(9)	<u>مصروفات النشاط</u>
0	0			المصروفات العمومية
3 655 196	5 250 535			مصاريف سنوات سابقة
235 204	0			مصاريف لتطبيق المعايير الدولية
10 206 699	16 972 740			مصاريف دورات تدريبية
				<u>إجمالي مصروفات النشاط</u>
				<u>يضاف إليه : مصروفات أخرى :</u>
298 011	491 270	(16)	(10)	إهلاك الأصول ثابتة
1 285	0			فروق عملة مدينة
—	—			مخصص مكافأة نهاية الخدمة
—	—			مخصص تطبيق المعايير الدولية
—	—			خسائر رأسمالية
10 505 995	17 464 010			<u>إجمالي المصروفات</u>
3683 568	816 670			<u>زيادة الإيرادات عن المصروفات</u>
				<u>توزع كالتالي :</u>
302 220	289 020	(17)	(11)	30 % حصة الإتحاد المصري (الاشتراكات)
99 000	208 000	(17)	(11)	حصة الإتحاد المصري (رسم القيد)
100 740	96 340	(17)	(11)	10 % احتياطي قانوني
3 181 608	223 310			فائض / عجز الفترة
3683 568	816 670			

- الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية جزء متمم لها وتقرأ معها .

- تقرير مراقب الحسابات مرفق .

عدد الصفحات من 1 إلى 17

رئيس الحسابات

رئيس مجلس الإدارة

أمين الصندوق

غرفة سياحة الغوص والأنشطة البحرية
قائمة التدفقات النقدية للفترة
للفترة من 1 يوليو 2022 حتى 30 يونيو 2023

جنيه مصرى

30 Jun 2022		30 Jun 2023		رقم الصفحة	إيضاح	البيان
كلى	جزئى	كلى	جزئى			
	13270 547		17480 639			<u>التدفقات النقدية من أنشطة التشغيل</u> <u>مقبوضات نقدية من الأعضاء والعاملين</u> منحصلات من الاعضاء خلال العام
	182 495		0			دعم صندوق السياحة لبرامج التدريب
	83 225		0			أوراق قبض محصنة
	112 223		158 976			مقبوضات من الدعم المقدم من الامم المتحدة
	3 110		111 179			مبالغ مسددة من الاعضاء بالزيادة خلال العام
	45 912		638 599			منحصلات من هيئة تنشيط المعارض
13697 512		18389 393				إجمالى المقبوضات من أنشطة التشغيل
	6305 027		11515 288			<u>مدفوعات نقدية الموردين والعاملين</u> المدفوعات النقدية للمصروفات
	352 150		480 875			المسند للإتحاد المصرى للغرف السياحية
	7 000		0			سداد تأمينات لىدى الغير
	0		228 367			المدفوعات من الدعم المقدم من الامم المتحدة
	3655 196		5250 535			مصاريف لتطبيق المعايير الدولية
	0		0			اوراق قبض بالمحفظة
	506 236					مقابل اجازات العاملين بالقرفة
	290 342					هيئة تنشيط السياحة - عن المعارض الدولية
	148 191					مصاريف دورات تدريبية
	75 760		-14 787			التغير في رصيد مستحق لدى فوري لتكنولوجيا البنوك والدفع الإلكتروني
	69 187					مخزون المستلزمات
	58 530		15 790			عهد مؤقتة للعاملين بالقرفة
	8 208		8 208			مدفوعات أقساط شركة كاتو تريـد
	93 667		0			مصاريف المعارض الدولية
(11569 494)		(17484 275)				إجمالى المدفوعات لأنشطة التشغيل
2128 017		905 118				صافى التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التشغيل

غرفة سياحة الغوص والأنشطة البحرية
تابع قائمة التدفقات النقدية للغرفة
للفترة من 1 يوليو 2022 حتى 30 يونيو 2023

جنيه مصرى

30 Jun 2022		30 Jun 2023		رقم الصفحة	إيضاح	البيان
كلى	جزئى	كلى	جزئى			
						<u>التدفقات النقدية من أنشطة الإستثمار</u>
	582 271		511 458			<u>مقبوضات من أنشطة الإستثمار</u>
	-		-			فوائد دائنة
			511 458			استبعادات أصول ثابتة
582 271		511 458				إجمالى المقبوضات من أنشطة الإستثمار
	484 640		349 493			<u>مدفوعات لأنشطة الأستثمار</u>
(484 640)		(349 493)				مدفوعات لشراء أصول ثابتة
97 630		161 965				إجمالى المدفوعات لأنشطة الإستثمار
						التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة الإستثمار
						<u>التدفقات النقدية من أنشطة التمويل</u>
						<u>مقبوضات من أنشطة التمويل</u>
						-
						إجمالى المقبوضات من أنشطة التمويل
						<u>مدفوعات لأنشطة التمويل</u>
						-
						إجمالى المدفوعات لأنشطة التمويل
						التدفقات النقدية الناتجة من أنشطة التمويل
						صافى الزيادة فى النقدية وما فى حكمها
						النقدية وما فى حكمها فى بداية الفترة
						أثر التغييرات فى أسعار الصرف
						النقدية وما فى حكمها فى نهاية الفترة
2225 648		1067 083		(12)	(6)	
8423 750		10648 113				
(1 285)		288 583				
10648 113		12003 779				

- الإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية جزء متمم لها وتقرأ معها .

- تقرير مراقب الحسابات مرفق .

عدد الصفحات من 1 الى 17

رئيس الحسابات

امين الصندوق

رئيس مجلس الإدارة




غرفة سياحة الغوص والانشطة البحرية

8 شارع السد العالي

الدقي - القاهرة

إيضاحات منتمة للقوائم المالية
عن السنة المالية المنتهية في 2023/6/30

1. نبذة عن الغرفة

انشئت غرفة سياحة الغوص والانشطة البحرية بموجب القرار الوزاري رقم " 266 " لسنة 2007 للعناية بالمصالح المشتركة لمراكز الغوص ومراكز الانشطة البحرية ويخوت السفاري وشركات لنشات الغوص والرحلات البحرية وتمثيلهم لدي السلطات العامه والمنظمات والهيئات الوطنيه والدوليه ومساعدته تلك السلطات والمنظمات والهيئات الوطنيه والدوليه في جهودها لتنميه وتنشيط سياحه الغوص للانشطة البحرية ورفع كفاءتها .

وتعتبر الاشتراكات التي تفرضها الغرفة علي اعضائها بمقتضي قرار مجلس الاداره هي عنصر التمويل الرئيسي لتحقيق اغراضها - وتزاول الغرفة نشاطها من خلال مركزها الرئيسي (8 شارع السد العالي - الدقي - الجيزه) .

وبموجب موافقه مجلس اداره الغرفة وموافقه السيد وزير السياحه بموجب القرار الوزاري رقم " 532 " لسنة 2007 تم انشاء فرعين للغرفة احدهما بمحافظه جنوب سيناء بمدينة شرم الشيخ والآخر بمحافظه البحر الاحمر بمدينة الغردقه .

2. أموال وموارد الغرفة :

تتضمن موارد الغرفة في الاشتراكات ومقابل الخدمات والانشطة المحصلة من الاعضاء وتضم الغرفة لعضويتها مراكز الغوص والسفاري ونشاط مراكز الانشطة البحرية وتحدد الاشتراكات السنوية طبقا لقرار مجلس الادارة

3. السياسات المالية والمحاسبية :

فيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية التي استخدمت في إعداد القوائم المالية :-

(أ) أسس إعداد القوائم المالية

أعدت القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية وفي ضوء القوانين واللوائح المصرية السارية ذات العلاقة .

أعدت هذه القوائم على أساس التكلفة التاريخية فيما عدا ما يتطلب القياس بالقيمة العادلة . يتم اعادة تبويب بعض ارقام المقارنة للتتفق مع عرض القوائم المالية في العام الحالي .

(ب) التقديرات المحاسبية

إن إعداد القوائم المالية طبقا لمعايير المحاسبة المصرية يتطلب قيام الادارة باستخدام تقديرات وافتراضات تؤثر على تطبيق السياسات والقيم المعروضة للاصول والالتزامات والايرادات والمصروفات خلال الفترة المالية ، وعلى الرغم من أن هذه التقديرات يتم اعدادها طبقا لافضل المعلومات المتاحة للادارة عن الظروف والاحداث الجارية الا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

يتم اعادة مراجعة التقديرات و الافتراضات بصورة دورية .

يتم الاعتراف بالتغير في التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم تغير التقدير فيها اذا كان التغير يؤثر على هذه الفترة فقط و أما إذا كان التأثير يمتد لفترات مستقبلية فيتم الاعتراف بالتغير في فترة التغير والفترات المستقبلية معا .

غرفة سياحه الغوص والانشطة البحرية

8 شارع السد العالي

الدقي - القاهرة

ت (ترجمة المعاملات الاجنبية

تمسك الغرفة حساباتها بالجنيه المصرى ويتم إثبات المعاملات التى تتم بالعملات الأجنبية بالجنيه المصرى على اساس أسعار الصرف السائدة وقت إثبات المعاملة .
يتم إعادة تقييم الأرصدة ذات الطبيعة النقدية بالعملات الأجنبية فى تاريخ إعداد القوائم المالية وفقا لأسعار الصرف السائدة فى ذلك التاريخ على أن يتم إثبات فروق العملة الناتجة بقائمة الدخل .

ث (الاصول الثابتة واهلاكاتها

يتم اثبات الاصول الثابتة بتكلفتها التاريخية وتظهر فى قائمة المركز المالى بالتكلفة التاريخية ناقصا مجمع الاهلاك وكذلك الخسائر الناتجة عن الانخفاض فى قيمة الاصول وتتضمن هذه التكلفة التاريخية كافة المصروفات المباشرة المرتبطة باقتناء الاصل وجعله صالحا للاستخدام فى الغرض المعد لاجله .
يتم استخدام طريقة القسط الثابت للاهلاك بحيث يتم تخفيض قيمة الاصل الى قيمته التخريدية على مدار العمر الانتاجى المقدر فيما عدا الاراضى التى لاتعتبر اصل قابل قابل للاهلاك .

وفيما يلى نسب الاهلاك المستخدم :-

النسبة	البيان
%2	مباني وملحقاتها
%50	اجهزه الحاسب الالى
%25	السيارات
%30	اجهزه ومعدات
%25	تجهيزات وتركيبات
%25	اثاث وتجهيزات المكاتب

يبدأ إهلاك الأصل عندما يكون متاحا للاستخدام أى عندما يكون وفى حالته التى يصبح عليها قادرا على التشغيل بالطريقة التى حددتها الادارة .

يتم تحميل تكاليف الصيانة والاصلاح للاصول الثابتة والتى من شأنها المحافظة على المنافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة من استخدام هذه الاصول على قائمة الدخل عن السنة المالية التى حدثت فيها .

بالنسبة للتجديدات الجوهرية والاضافات التى يتوافر فيها شروط الرسملة يتم رسملة تكلفة تلك التجديدات الجوهرية على تكلفة الاصل عندما يكون من المتوقع أن تودى الى زيادة المنافع الاقتصادية المستقبلية المتوقعة للشركة عن المنافع الاصلية المقدره عند اقتناء الاصل , وتهلك هذه التجديدات والاضافات على مدار العمر الانتاجى المتبقى للاصل أو على مدار العمر الانتاجى المتوقع لهذه التجديدات أيهما أقل , وذلك بعد استبعاد القيمة الدفترية للجزء المستبعد من الاصل نتيجة التجديد .

غرفة سياحة الغوص والأنشطة البحرية

8 شارع السد العالي

الدقي - القاهرة

يتوقف اهلاك الاصل فى التاريخ الذى يصنف فيه الاصل كأصل محتفظ به للبيع أو تاريخ الغاء الاعتراف به أيهما أسبق , وبالتالي فلا يتوقف الإهلاك عندما يكون الاصل عاطلا أو تم تقاعده عن العمل النشط إلا فى حالة كونه مهلكا بالكامل .
أرباح وخسائر الاستبعدات يتم تحديدها على اساس المقارنة بين القيمة البيعية للاصل وبين قيمته الدفترية ويتم الاعتراف بها ضمن إيرادات أو مصروفات قائمة الدخل .
يتم جرد الاصول الثابتة سنويا بمعرفة لجنة تشكل بقرار من الامين العام للغرفة .

ج) مشروعات تحت التنفيذ

فى حالة وجود مبالغ تتكبدها الغرفة لشراء أو انشاء أصول ثابتة يتم اثبات هذه المبالغ فى بند مشروعات تحت التنفيذ وعند الانتهاء من الانفاق على هذا الاصل الثابت ويصبح صالحا للاستخدام يتم تحويله من بند مشروعات تحت التنفيذ الى بند الاصول الثابتة .

ح) المخصصات

يتم اثبات المخصصات فى حالة وجود التزام قانونى أو التزام مستدل عليه من الظروف المحيطة نتيجة لحدث فى الماضى ويكون من المحتمل أن يترتب عليه تدفق لمنافع اقتصادية يتم استخدامها لسداد ذلك الالتزام ، ويمكن عمل تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام ، ويتم مراجعة المخصصات فى تاريخ المركز المالى وتعديلها عند الضرورة لظهار افضل تقدير حالى .
عندما يكون تأثير القيمة الزمنية للنقد جوهريا فيجب أن يكون المبلغ الذى تم الاعتراف به كمخصص هو القيمة الحالية للمصروفات المتوقعة المطلوبة لتسوية الالتزام .

خ) النقدية وما فى حكمها

يتم اعتبار كل الارصدة النقدية وارصدة البنوك والودائع لاجل لمدة لاتزيد عن ثلاثة شهور هى نقدية وما فى حكمها مخصصا منها بنوك سحب على المكشوف - إن وجدت- وذلك لاغراض اعداد قائمة التدفقات النقدية .

د) الاقتراض

يتم تحميل تكلفة الاقتراض - ان وجدت- كمصروف خلال الفترة التى تكبدت فيها الغرفة تلك التكلفة .

يتم رسملة تكاليف الاقتراض اذا كانت تلك التكاليف متعلقة باقتناء او انشاء اصل من اصول المنشأة المؤهلة للاستخدام حتى الانتهاء من اعداد هذا الاصل للاستخدام ثم تتوقف تلك الرسملة نهائيا مع استخدام الاصل .

ذ) الاحتياطات

يتم اقتطاع احتياطي بنسبة 10% طبقا لاحكام القانون 27 لسنة 2023 .

غرفة سياحة الغوص والانشطة البحرية

8 شارع السد العالي

الدقي - القاهرة

ر) تحقق الإيراد

يتم الاعتراف بالإيراد عندما يكون هناك توقع كاف - يقاس بشكل دقيق - بوجود منافع اقتصادية مستقبلية سوف تتدفق إلى الغرفة ، ولا يتم الاعتراف بقيمة الإيراد في حالة عدم التأكد من استرداد مقابل هذا الإيراد أو التكاليف المرتبطة .
يتم قياس قيمة الإيراد بالقيمة العادلة للمبالغ المستلمة عن ما تم تقديمه من خدمات وتسجل قيمة الإيرادات بالصافي .

ز) توزيع إيرادات الغرفة :

بتاريخ 2017/5/22 صدر قرار وزير السياحة رقم " 410 " لسنة 2017 بشأن اللانحة الأساسية المشتركة للغرفة السياحيه واتحادها
وبتاريخ 2017/6/4 تم ايقاف العمل بقرار وزير السياحة رقم " 410 " لسنة 2017 بشأن اللانحة الأساسية المشتركة للغرفة السياحيه واتحادها والعمل بقرار وزير السياحة رقم (216) لسنة 1990 وتعديلاته

بتاريخ 2018/6/4 صدر قرار وزير السياحة رقم " 420 " لسنة 2018 بشأن تعديل بعض احكام اللانحة الأساسية المشتركة للغرفة السياحيه واتحادها الصادره بقرار وزير السياحة رقم " 630 " لسنة 2017 .

بتاريخ 2023/5/21 صدر القانون رقم 27 لسنة 2023 والغرفة تلتزم باحكام المادة رقم 34 من ذات القانون في توزيع إيرادات الغرفة .

4. الموقف الضريبي

فيما يلي ملخص بالموقف الضريبي للغرفة في تاريخ اعداد القوائم المالية :

1) ضريبة الدخل

تخضع الغرفة لضريبة الاجور والمرتببات فقط والغرفة ملتزمة في تقديم الاقرارات البع سنوية والاققرارات السنوية الخاصة بضريبة الاجور والمرتببات وتمت المحاسبة حتى القوائم المالية المنتهية في 2020/6/30م

2) ضرائب القيمة المضافة

الغرفة خاضعة لضريبة القيمة المضافة وتم تسجيلها أمام مأمورية الدقي .

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية
عن الفترة من 1 يوليو 2022 حتى 30 يونيو 2023

5- مدبنون وأوراق قبض :

2023/06/30	البيان
56 700	تأمينات لدى الغير (1/4)
3 655	الدعم المقدم من الامم المتحدة لتطبيق برنامج (Green Fins)
15 790	عهد مؤقتة للعاملين بالغرفة
120 163	دفعات مقدمة للموردين (2/4)
145 663	رصيد مستحق لدي فوري لتكنولوجيا البنوك والدفع الإلكتروني
3 000	أوراق قبض بالمحافظة
96 162	مصرف مقدم لشركة AXA تأمين طبي (رعاية صحية)
441 132	الإجمالي

(1/5) تأمينات لدى الغير :

2023/06/30	البيان
15 500	تأمين ايجار مقر فرع شرم الشيخ الجديد
11 200	تأمين ايجار مقر فرع شرم الشيخ القديم
3 000	تأمين ايجار مقر فرع شرم الشيخ (المقر الجديد)
7 000	تأمين ايجار مقر فرع شرم الشيخ (المقر الجديد)
20 000	تأمين ايجار مقر فرع الغردقة (المقر الجديد)
56 700	الإجمالي

(2/5) الدفعات المقدمه للموردين :

2023/06/30	البيان
2 500	فاين ارتس
117 663	البطاقات الامنية
120 163	الإجمالي

6- نقدية وما في حكمها :

2023/06/30	البيان
352 444	بنك الاهلى الكويتى - مركز رئيسى - جنيه مصرى (1/6)
646 094	بنك الاهلى الكويتى - مركز رئيسى - يورو
0	بنك الاهلى الكويتى - مركز رئيسى - استرلينى
5 906 367	ودائع بنك الاهلى الكويتى - مركز رئيسى - جنيه مصرى
5 099 215	البنك العربى الافريقى - مركز رئيسى - جنيه مصرى (2/6)
- 176	البنك العربى الافريقى - مركز رئيسى - يورو
- 165	البنك العربى الافريقى - مركز رئيسى - استرلينى
0	النقدية بالصندوق - البحر الاحمر
0	النقدية بالصندوق - جنوب سيناء
12 003 779	الإجمالي

(1/6) مذكرة تسوية حساب بنك الاهلى الكويتى

(جنيه مصرى)

مركز رئيسى - جنيه مصرى	البيان
الاهلى الكويتى	
352 444	الرصيد الدفترى فى 30 / 06 / 2023
1 996	شركات لم تقدم للصرف
-	شركات تحت التحصيل
354 440	الرصيد بكشف حساب البنك فى 30 / 06 / 2023

(2/6) مذكرة تسوية حساب بنك العربى الافريقى

(جنيه مصرى)

مركز رئيسى - جنيه مصرى	البيان
العربى الافريقى	
5099 215	الرصيد الدفترى فى 30 / 06 / 2023
145 612	شركات لم تقدم للصرف
5244 828	الرصيد بكشف حساب البنك فى 30 / 06 / 2023

7 - دانون وارسدة داننة اخرى :

2023/06/30	البيان
140 979	الاتحاد المصري للغوص
638 599	هينة تشييط معارض
548	صندوق تكريم الشهر
58 284	مصروفات مستحقة (1/7)
270 837	هينة التامينات الاجتماعية
6 750	تامين من الغير
236 048	ضرائب كسب العمل
521 249	دانن و اخرون
7 538	الخصم تحت حساب الضريبة
1880 832	الإجمالي

(1/7) مصروفات مستحقة :

الجهة	القيمة	البيان
مركز رئيسى	22 800	اتحاد مهندسة
ج سيناء	28 000	ايجارات
ج سيناء	3 780	استحقاق فاتورة الكهرباء لشهر يونيو 2023
شرم الشيخ	3 704	مصاريف مرصاة وصيانة
.	58 284	الإجمالي

مبلغ	بيان
501600	اشتراكات العام
367800	اشتراكات سنوات سابقة
4015900	مقابل خدمات إدارية (ميكنة وتحول رقمي، التتميق مع الجهات والوزارت، اجتماعات جمعية صومية ومجالس ادارة) (م تشغيل)
1695000	الاشتراف في الجدول العام
4938675	ايرادات خدمات الاعضاء (الختبارات - بطاقات - شهادات) معتمدة ومقدمة لوزارة السياحة
77075.05	دورة تدريبية للمعايير البنينة (جرين فينس) Green Fins
3452082	تدريب على تطبيق المعايير الدولية للأمان والسلامة
433000	ايرادات دورات تدريبية
1163413	إستخراج بطاقة الغرفة الأمنية للعاملين بالقطاع السياحي
34475	إيرادات إخطار الرحلات وتأمين الأفواج
1	ايرادات اخرى
94000	اشتراكات مقدمة
418400	مقابل خدمات مقدمة
289218	مقابل شهادات ايزو مقدمة
17480639.05	الاجمالي

9- المصروفات العمومية والإدارية :

الإجمالي	البحر الاحمر	جنوب سيناء	المركز الرئيسي	البهـــــــــــــــــرــــــــــــــــان
3835 382	749 725	700 356	2385 300	أجور ومرتبآت
480 300	133 200	121 200	225 900	بدل السكن
280 966	106 938	63 225	110 803	انتقالات داخلية
514 825	198 086	105 718	211 021	حصة الغرفة فى التأمينات
308 149	80 149	228 000	0	إيجارات المكتب
13 800	13 800	0	0	حوافز ومكافآت للعاملين
13 110	0	0	13 110	مطبوعات
43 604	6 177	37 427	0	ادوات كتابية ومكتبية
36 315	1 653	31 731	2 931	أحبار ومستلزمات حاسب الى
139 653	9 009	15 179	115 466	مصاريف تليفون وفاكس وانترنت
19 543	7 489	4 792	7 262	مصاريف بريد وشحن
60 355	24 115	36 240	0	مصاريف مياه وانارة
102 726	8 714	48 789	45 224	مصاريف صيانة وإصلاح
19 867	9 507	10 045	315	مصاريف بوفية
18 593	10 663	7 930	0	مصاريف نظافة
3 297	585	2 697	16	مصاريف ضيافة وإستقبال
14 818	0	0	14 818	مصاريف بنكية
0	0	0	0	جراند ومجلات
0	0	0	0	كتب ومراجع علمية وترجمة
0	0	0	0	اشتراكات
160	0	135	25	إكراميات وهدايا
30 024	0	4 809	25 215	م. سيارة الغرفة
8 831	0	2 536	6 295	مصاريف متنوعة
103 524	17 560	3 757	82 207	م مجالس الإدارة والجمعية العمومية
101 933	0	26 750	75 183	مصاريف خدمات اعضاء
50 000	0	0	50 000	مصاريف قضايا وأتعاب محاماه
51 557	31 400	2 802	17 355	الماموريات والمؤتمرات الداخلية
226 170	0	0	226 170	اتعاب مهنية
29 840	160	0	29 680	علاقات عامة ودوليه
455 326	57 872	82 056	315 397	م تنمية الموارد البشرية
522 846	52 723	3 422	466 701	م تسويق ومعارض
266 070	3 300	34 690	228 080	مشاريع ببنية
3066 196	1628 996	0	1437 200	تطوير وتحديث موقع الغرفة الالكترونى
192 313	1 720	3 900	186 693	تامين علاجى لصالح العاملين
156 750	0	0	156 750	بطاقات الغرفة الامنيه
507 661	0	0	507 661	تامين الفواج سياحيه
47 702	0	0	47 702	المستشار الامنى
11 722 206	3153 540	1578 185	6990 481	الإجمــــــــــــــــــــــــالــــــــــــــــي

غرفة سياحة الغوص والأنشطة البحرية
كشف اهلاكات الاصول الثابتة

للفترة من 1 يوليو 2022 حتى 30 يونيو 2023

ايضاح رقم (10)

صافي القيمة الدفترية	المجموع في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	مجموع اهلاك الاستبعادات	اهلاكات العام	مجموع الاهلاك في ٢٠٢٢	الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٣	استبعادات خلال العام	اضافات خلال العام	التكلفة في ٢٠٢٢	البيان
17 873	63 964	0	10 231	53 733	81 837	0	0	81 837	تجهيزات وتركيبات
12	19 572	0	0	19 572	19 584	0	0	19 584	تجهيزات وتركيبات (دعم)
91 232	343 136	0	52 583	290 553	434 368	0	76 033	358 335	أثاث وتجهيزات مكاتب
0	39 159	0	0	39 159	39 159	0	0	39 159	أثاث وتجهيزات مكاتب (دعم)
227 656	369 911	0	109 606	260 304	597 566	0	103 832	493 735	أجهزة ومعدات
26	188 506	0	0	188 506	188 532	0	0	188 532	أجهزة ومعدات (دعم)
125 727	1094 410	0	318 850	775 560	1220 137	0	169 628	1050 509	أجهزة حاسب آلي
1	115 999	0	0	115 999	116 000	0	0	116 000	سيارات
58	132 123	0	0	132 123	132 181	0	0	132 181	أجهزة حاسب آلي (دعم)
462 584	2366 780	0	491 270	1875 510	2829 363	0	349 493	2479 870	الإجمالي

