جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية

مســجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٠٤)

حائل– المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

	صفحة
تقرير مراجع الحسابات	١-٢
قائمة المركز المالي	٣
قائمة الانشطة	٤
قائمة صافي التغير في الأصول	٥
قائمة التدفقات النقدية	٦
إيضاحات حول القوائم المالية	٧-٢١

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

السادة / جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة **لجمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية،** (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الاصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٩) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي **لجمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية** (جمعية أهلية) كماهي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الانشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسئوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسئوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وآداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية .

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الاهلية التي تراها ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ ، وعند إعداد القوائم المالية، فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.

مكتب خالد حسن الابيض محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم: ٦٤٩
License No.: 649
Al-Abyadh Group Accountants & Auditors

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

السادة / جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية المحترمين

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواءً بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتُعَد جوهرية إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في جملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهرية في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا. ويعد خطر عدم اكتشاف تحريف جوهري ناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً 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 في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهريا بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك، فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- نقوم بإبلاغ الادارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهرية في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها اثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فأن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الاهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

الدمام – المملكة العربية السعودية

١٣ ذو القعدة ١٤٤٦هـ

١١ مايو ٢٠٢٥م

مكتب خالد حسن الأبيض محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص رقم: ٦٤٩
License No.: 649
Al-Abyadh Certified Accountants & Auditors

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني – ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢هـ

الدمام: حي الجوهرة – طريق الخليج – مركز الثريا للأعمال – الدور الرابع – مكتب ٤٠٥ – العنوان الوطني: الدمام – مبنى ٢٣٨٢ – الرمز البريدي ٣٢٤٢٢ الرقم الإضافي ٦٢٩٢ – هاتف: ٠١٣ ٨٣٣ ٢٠٢٢
www.alabyadh.com info@alabyadh.com

جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٠٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودى

الأصول	ايضاح	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
الأصول المتداولة			
النقد بالصندوق ولدي البنـوك	(٣)	٣,١٤٦,٢٠٧	٢,١٥٧,٣٩٦
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	١٥٨,٨٥٠	٥٠,٤٨٧
مستحق من جهات ذات علاقة	(٥)	٩٤,٣٤٩	٠
إجمالي الاصول المتداولة		٣,٣٩٩,٤٠٦	٢,٢٠٧,٨٨٣
الأصول غير المتداولة			
مشاريع تحت التنفيذ	(٦)	١١,٥٠٠	١١,٥٠٠
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٧)	٣٢٩,٣٠٦	٢٠٩,٤٩٨
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٤٠,٨٠٦	٢٢٠,٩٩٨
إجمالي الأصول		٣,٧٤٠,٢١٢	٢,٤٢٨,٨٨١
الإلتزامات وصافي الأصـــول			
الألتزامات المتـــداولـــة			
الـــــــدائـــــنـــــون	(٨)	٢٥,٠٠٠	٠
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٩)	٣,٢٥٠	١٦,٩٢٨
إجمالي الألتزامات المتداولة		٢٨,٢٥٠	١٦,٩٢٨
الألتزامات غير المتـــداولـــة			
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(١٠)	٢٩,١١٧	٧,٨٢٦
إجمالي الألتزامات غير المتداولة		٢٩,١١٧	٧,٨٢٦
إجمـــــالى الإلتـــزامـــات		٥٧,٣٦٧	٢٤,٧٥٤
صـــــافي الأصـــــــول			
صافي الأصول غير المقيدة		(٣٠٨,٨٨٧)	٥٣٠,٣٩٣
صـــافـــي الأصـــول المـقيدة	(١٩)	٣,٩٩١,٧٣٢	١,٨٧٣,٧٣٤
إجمـــالي صـــــافي الأصـــــول		٣,٦٨٢,٨٤٥	٢,٤٠٤,١٢٧
إجمـــــــالى الإلتزامـــــات وصـــــــافى الأصـــــــول		٣,٧٤٠,٢١٢	٢,٤٢٨,٨٨١

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية
مســـجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٢٢٠٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
قـائمة الأنشطة للسنة المنتهية فى٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودى

	ايضاح	غيـر مقيـدة	مـقيـــــدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
بنود الدخل					
التبرعات النقدية العامة	(١١)	٢٣٤,٨٩٣	٠	٢٣٤,٨٩٣	٥٨٨,٢٨٢
التبرعات النقدية المقيدة	(١٢)	٠	٤,٤٨٧,٥٢٢	٤,٤٨٧,٥٢٢	٢,٢٨٤,٦٣٤
إيرادات الأشتراكـــات		١,٢٠٠	٠	١,٢٠٠	١,٢٠٠
إعانات وزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية		٠	٠	٠	٣٦٢,٥٢٣
دعم منصة احسان	(١٣)	٠	١,٤٩٨,٠٩٠	١,٤٩٨,٠٩٠	٧٥,٨٠٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات	(١٤)	٠	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠	٠
تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)		٢٠٣	٠	٢٠٣	٠
صافي الأصول المحررة من القيود					
إعـــــادة التصنيـف لتحقـق قيـــــــد الإستخـــــــدام		٤,٢١٧,٦١٤	(٤,٢١٧,٦١٤)	٠	٠
إجمالى بنود الدخل وإعـــــادة التصنيـــــف		٤,٤٥٣,٩١٠	٢,١١٧,٩٩٨	٦,٥٧١,٩٠٨	٣,٣١٢,٤٣٩
بنود المصروفات					
مصروفات منصة احسان	(١٥)	١,٥٥٦,٩١١	٠	١,٥٥٦,٩١١	٠
مصـــــروفات الأنشطة	(١٦)	٣,٠١٦,٤٠٢	٠	٣,٠١٦,٤٠٢	٧٦٧,٦٢٢
المصروفات العمومية والإدارية	(١٧)	٥٧٠,٤٢٦	٠	٥٧٠,٤٢٦	١٧٥,٢٧٢
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٧)	٥٩,٤٥١	٠	٥٩,٤٥١	١١,٥٣٢
إجمالى بنود المصروفات		٥,٢٠٣,١٩٠	٠	٥,٢٠٣,١٩٠	٩٥٤,٤٢٦
التغير في صافي الاصول من الانشطـــة المستمـــــــرة		(٧٤٩,٢٨٠)	٢,١١٧,٩٩٨	١,٣٦٨,٧١٨	٢,٣٥٨,٠١٣
البنـــــود الأستثنـــــائيـة					
تسويات علي سنوات سابقة	(١٨)	(٩٠,٠٠٠)	٠	(٩٠,٠٠٠)	٠
التغير في صافي الاصـول من البنـــــود الإستـــــثنـائيـة		(٩٠,٠٠٠)	٠	(٩٠,٠٠٠)	٠
التغيـــــر في صافي الاصول		(٨٣٩,٢٨٠)	٢,١١٧,٩٩٨	١,٢٧٨,٧١٨	٢,٣٥٨,٠١٣
صافي الأصول في بداية السنة		٥٣٠,٣٩٣	١,٨٧٣,٧٣٤	٢,٤٠٤,١٢٧	٤٦,١١٤
صافي الأصول في نهاية السنة		(٣٠٨,٨٨٧)	٣,٩٩١,٧٣٢	٣,٦٨٢,٨٤٥	٢,٤٠٤,١٢٧

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية
مســـــجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٠٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

	ايضاح	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣م		٤٦,١١٤	٠	٤٦,١١٤
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة		٤٨٤,٢٧٩	١,٨٧٣,٧٣٤	٢,٣٥٨,٠١٣
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م		٥٣٠,٣٩٣	١,٨٧٣,٧٣٤	٢,٤٠٤,١٢٧
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤م		٥٣٠,٣٩٣	١,٨٧٣,٧٣٤	٢,٤٠٤,١٢٧
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة		(٨٣٩,٢٨٠)	٢,١١٧,٩٩٨	١,٢٧٨,٧١٨
الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م		(٣٠٨,٨٨٧)	٣,٩٩١,٧٣٢	٣,٦٨٢,٨٤٥

جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية
مســـجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (٢٢٠٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودى

التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
التغــير في صافي الاصول	١,٣٦٨,٧١٨	٢,٣٥٨,٠١٣
تسويات علي مال الجمعية	(٩٠,٠٠٠)	٠
اهلاك العقارات والالات والمعدات	٥٩,٤٥١	١١,٥٣٢
المكون من مخصص مكافاة نهاية الخدمة	٢٩,١١٧	٧,٨٢٦
التغيـــــــر في صافي الاصــول بعد التســويات	١,٣٦٧,٢٨٦	٢,٣٧٧,٣٧١
التغيرات فى الموجودات والمطلوبات المتداولة		
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(١٠٨,٣٦٣)	(٤٤,٢٣٧)
الـــــــــدائـــــنـــــــون	٢٥,٠٠٠	٠
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(١٣,٦٧٨)	٥,٢٥٩
المستخدم من مخصص مكافاة ترك الخدمة	(٧,٨٢٦)	٠
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	١,٢٦٢,٤١٩	٢,٣٣٨,٣٩٣
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية		
شراء الممتلكات والآلات والمعدات	(١٧٩,٢٥٩)	(٢٠٢,٧٩٤)
أضافات مشروعات تحت التنفيذ	٠	(١١,٥٠٠)
صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(١٧٩,٢٥٩)	(٢١٤,٢٩٤)
التـــــدفقات النقدية من الأنشطـــة التمـــويلية		
مستحق من جهات ذات علاقة	(٩٤,٣٤٩)	٠
صافي التدفقــات النقدية من الأنشطة التمويلـــية	(٩٤,٣٤٩)	٠
صافي التغير في رصيد النقدية	٩٨٨,٨١١	٢,١٢٤,٠٩٩
رصيد النقدية في بداية الفـترة	٢,١٥٧,٣٩٦	٣٣,٢٩٧
رصيد النقدية في نهاية الفترة	٣,١٤٦,٢٠٧	٢,١٥٧,٣٩٦

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية

مســـــجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٠٤)

حائل - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

---

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٠٤) بتاريخ ٠٥ / ٠٥ / ١٤٤٣هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* بناء المساجد والجوامع النموذجية وسد الاحتياج في ذلك

* ترميم المساجد والجوامع

* المساهمة في العناية بمساجد الطرق

* غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسى للجمعية .

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية فى الأول من شهر يناير من العام المالى ٢٠٢٤م وتنتهى بنهاية شهر ديسمبر من العام المالى ٢٠٢٤م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أُعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين و المحاسبين. يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنه وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

(٢/٢) العرف المحاسبى :
تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيـــــرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(1/1/أ) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2/أ) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3/أ) ان 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) المصـــــروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المســـاعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

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 أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخـــزون الســـلعى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتى لم تُصرف حتى تاريخ القوائِم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

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 ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك فى تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل أستثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أقتنائها ولا يتم إثبات الايرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعليا .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق فى الفترة المحاسبية التى تم الإستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الإعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية ومافى حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية العناية بالمسجد وتوفير احتياجاته التشغيلية
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٢٠٤)
حائل - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م

(٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
بنك البلاد - عام	٢,٥٤١,٠٢١	٦٥,٢٤١
مصرف الراجحى - عام	٥٧١,٨٠٢	٢,٠٩٢,١٥٥
مصرف الراجحى - سقيا المساجد	٣٢,٤٠٣	٠
مصرف الراجحى - بناء و ترميم المساجد	٧٨١	٠
مصرف الراجحى - صيانة المساجد	٢٠٠	٠
الاجمـــــــالى	**٣,١٤٦,٢٠٧**	**٢,١٥٧,٣٩٦**

(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
ضريبة القيمة المضافة	١٤٦,٦٠٢	٣٠,٣٧١
دفعات مدفوعة مقدما موردين	١,٣٤٣	١١,٥٥٠
مصروفات مدفوعه مقدما (ايجارات)	٨,٣٣٣	٨,٣٣٣
ذمم العاملين	٢,٥٧٢	٢٣٣
الاجمـــــــالى	**١٥٨,٨٥٠**	**٥٠,٤٨٧**

(٥) مستحق من جهات ذات علاقة

جهات ذات علاقة	طبيعة العلاقة	نوع المعاملة	بداية الفترة		الحركة خلال الفترة		اخر الفترة	
			منه	له	منه	له	منه	له
مؤسسة عناية للعناية بالمساجد	مؤسسة	تجاري	٠	٠	٩٤,٣٤٩	٠	٩٤,٣٤٩	٠
الاجمالي			٠	٠	٩٤,٣٤٩	٠	٩٤,٣٤٩	٠

(٦) مشاريع تحت التنفيذ

البيان		بداية الفترة	إضافات خلال العام	المحول الى عقارات خلال العام	نهاية الفترة
مشاريع تحت النفيذ - مبني الجمعية		١١,٥٠٠	٠	٠	١١,٥٠٠
الإجمالي		**١١,٥٠٠**	**٠**	**٠**	**١١,٥٠٠**

(٧) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي : -

البيان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجمع الاهلاكات في بداية الفترة	إهلاكات العام	مجمع الاهلاك المستبعد	مجمع الاهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في اخر الفترة	صافي قيمة الأصول في بداية الفترة
تحسينات مباني مستأجرة	٤%	٤٢,٦١٩	٠	٠	٤٢,٦١٩	٢,١٣١	١,٧٠٥	٠	٣,٨٣٦	٣٨,٧٨٣	٤٠,٤٨٨
السيـــــــــارات	٢٠%	١١٥,٠٣٠	٨١,٥٥٤	٠	١٩٦,٥٨٤	٥,٧٥٢	٣٩,٣١٧	٠	٤٥,٠٦٩	١٥١,٥١٥	١٠٩,٢٧٨
أثاث ومفـــروشات	١٠:٢,٥%	٢٤,٩٧٨	٠	٠	٢٤,٩٧٨	١,٧٤٤	٢,٤٩٨	٠	٤,٢٤٢	٢٠,٧٣٦	٢٣,٢٣٤
الات ومعدات	١٥%	٠	٢٤,٨٣٦	٠	٢٤,٨٣٦	٠	٣,٧٢٥	٠	٣,٧٢٥	٢١,١١١	٠
أدوات وأجهزة العرض	١٥%	٢,١٧٢	٠	٠	٢,١٧٢	١٠٩	٣٢٦	٠	٤٣٥	١,٧٣٧	٢,٠٦٣
اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	٢٠%	٨,٤٠٢	٨,٧٦٠	٠	١٧,١٦٢	٤٢٠	٣,٤٣٢	٠	٣,٨٥٢	١٣,٣١٠	٧,٩٨٢
اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%	١٦,٩٣٢	٠	٠	١٦,٩٣٢	١,٧٣٥	٢,٥٤٠	٠	٤,٢٧٥	١٢,٦٥٧	١٥,١٩٧
لوحات الدعاية والإعلان	١٠%	١٢,٠٢٠	٠	٠	١٢,٠٢٠	٧٦٤	١,٢٠٢	٠	١,٩٦٦	١٠,٠٥٤	١١,٢٥٦
أصول ثابتة أخرى (المصليات المتنقلة)	١٠%	٠	٦٤,١٠٩	٠	٦٤,١٠٩	٠	٤,٧٠٦	٠	٤,٧٠٦	٥٩,٤٠٣	٠
الإجمالي		**٢٢٢,١٥٣**	**١٧٩,٢٥٩**	**٠**	**٤٠١,٤١٢**	**١٢,٦٥٥**	**٥٩,٤٥١**	**٠**	**٧٢,١٠٦**	**٣٢٩,٣٠٦**	**٢٠٩,٤٩٨**

(٨) الـــــــــدائـــــنـــــون : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
موردون خدمات - عبدالرحمن خميس رويق الشمري التخطيط والتحليل	٢٥,٠٠٠	٠
الاجمـــــــالى	**٢٥,٠٠٠**	**٠**

(٩) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
اتعاب مهنية مستحقة	٣,٢٥٠	٣,٢٥٠
الأجور والرواتب المستحقة	٠	٦,٠٠٠
مصروفات مستحقة (غرامات ومخالفات)	٠	٧,٠١٦
ذمم عاملين (دائنة)	٠	٦٦٢
الاجمـــــــالى	**٣,٢٥٠**	**١٦,٩٢٨**

(١٠) مخصص نهاية الخدمة : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
رصيد اول الفترة	٧,٨٢٦	٠
مخصصات انتفي الغرض منها	(١,٥٠٠)	٠
المكون خلال العام	٢٩,١١٧	٧,٨٢٦
المسدد خلال العام	(٦,٣٢٦)	٠
الاجمـــــــالى	**٢٩,١١٧**	**٧,٨٢٦**

(١١) التـــبرعات النقـدية العامة : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة	٢٣٤,٨٩٣	٥٨٨,٢٨٢
الاجمـــــــالى	**٢٣٤,٨٩٣**	**٥٨٨,٢٨٢**

(١٢) التـــبرعات النقـدية المقيدة : -		**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
تبرعات نقدية مقيدة - بناء وترميم مساجد	(١٢-١)	٣,٥١٧,٢٧٢	١,٠٢٥,٨١٣
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مساجد	(١٢-٢)	٤١٥,٢٤٤	٧٨٧,٨٢٠
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد	(١٢-٣)	٢٧٢,٥٦٨	٣٤٤,٩٦٥
تبرعات نقدية مقيدة - مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي (تأسيس)		٠	٩٧,٥٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - المصليات المتنقلة		٢٣٥,١٩٢	٢٦,٧٥٦
تبرعات نقدية مقيدة - سقيا ماء		٤٧,٢٤٦	١,٧٨٠
الاجمـــــــالى		**٤,٤٨٧,٥٢٢**	**٢,٢٨٤,٦٣٤**

(١٢-١) تبرعات نقدية مقيدة - بناء وترميم مساجد : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
تبرعات نقدية مقيدة - بناء وترميم مساجد	٣٣٢,٠١٦	٠
تبرعات نقدية مقيدة - ترميم (جامع مطر / ماجد الشمري - مؤسسة محمد الحبيب وأولاده)	٢١٨,٣٦٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مسجد جمعية عناية الثاني)	١,٠٨١,٨٨٦	٠
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مسجد جمعية عناية الأول)	١,٠٨٠,٨٣٤	١٩٨,٦٢٠
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مسجد جمعية عناية الثالث)	٨٠٠,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مصلي العيد ببقعاء الشرقية)	٤,١٧٦	١٧,١٩٣
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مسجد زكية عنبر صالح العنبر)	٠	٨١٠,٠٠٠
الاجمـــــــــالى	**٣,٥١٧,٢٧٢**	**١,٠٢٥,٨١٣**

(١٢-٢) تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مساجد: -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مساجد	١٦٨,٩٨٨	٧٤٢,٠٩٣
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد سعد بن ابي وقاص	٥٩,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع برزان (مرافق)	٥٧,١١٦	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد الجميح	٣٤,٥٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد المرشدي	٢٩,٩٨٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد شديد بحي التليفزيون	١٨,٢٢٥	٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد الدوجان في الثمامية	١١,٦١٥	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد شكر بن غازي	١٠,٦١٨	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد ام سالم بالوادي	٦,٠١١	١٩٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد عبدالله إبراهيم التويم	٤,١٩٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع حمود السويداء	٣,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد عبدالله التميمي	٢,٦٤٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد بهيتان الشمري	٢,٥٩٣	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد فيضة بن سويلم	٢,١٦٤	٦١٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد المعجل	١,٥٨٩	
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد الزيد بحي المطار	٨٥٥	١٧٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع الصنعاء	٦٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع الغفران	٣٣٠	٥٧٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع قرية وتدة بمحافظة سميراء	٢٣٥	١١,٩٢٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد المسلم بحي المنتزة الشرقي	٢٣٠	٩٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع قرية القليب	٢٣٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد العميم بحي لبدة	٢٢٠	١٢,٩٨٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع التربية	١٤٠	٤,٤٢٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد مطيعه الغازي بحي الوادي	٧٠	١٨٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع بن رشدة بمحافظة الغزالة	٦٥	٧,٤٩٧
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد الفنيدل بحي الوادي	٤٠	١,٠٩٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد عبدالعزيز الجميل بحي الشفاء	٠	٢,٩٤٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد النزال بالمنتزة الشمالي	٠	١,٩٩٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد العبدان	٠	٢٤٠
الاجمـــــــــالى	**٤١٥,٢٤٤**	**٧٨٧,٨٢٠**

(١٢-٣) تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد (مكيفات)	١٤٠,٠٠٠	٤,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد (فرش)	١٢٢,٥٣٨	٣٣٣,٧٦٠
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد - فرش (مسجد عبدالله الغائب)	١٠,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد	٣٠	٧,٢٠٥
الاجمـــــــالى	**٢٧٢,٥٦٨**	**٣٤٤,٩٦٥**

(١٣) دعم منصة احسان	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
دعم منصة احسان - ترميم وصيانة المساجد	١,٣٥٦,٠٩٠	٠
دعم منصة احسان - تشغيلي (مؤسسة أبانمي)	١٠٠,٠٠٠	٠
دعم منصة احسان - سقيا ماء	٤٢,٠٠٠	٦٩,٨٠٠
دعم منصة احسان - عناية بالمساجد	٠	٦,٠٠٠
الاجمـــــــالى	**١,٤٩٨,٠٩٠**	**٧٥,٨٠٠**

(١٤) اعانة صندوق دعم الجمعيات	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
اعانة صندوق دعم الجمعيات - صيانة مساجد	٢٥٠,٠٠٠	٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات - التميز المؤسسي	١٠٠,٠٠٠	٠
الاجمـــــــالى	**٣٥٠,٠٠٠**	**٠**

(١٥) مصروفات منصة احسان : -	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
مصروفات منصة إحسان - ترميم وصيانة المساجد	١,٤١٨,٥٦٤	٠
مصروفات منصة إحسان - سقيا المساجد	١١٣,٧٨٢	٠
مصروفات منصة إحسان - العناية بالمساجد	٢٤,٥٦٥	٠
الاجمـــــــــالى	**١,٥٥٦,٩١١**	**٠**

(١٦) مصروفات الأنشطة : -		**٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م**	**٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م**
مصروفات برامج وانشطة - العناية بالمساجد (بناء وترميم)	(١٦-١)	١,٦٩٧,٧٩٤	٠
مصروفات برامج وانشطة - العناية بالمساجد (صيانة)	(١٦-٢)	٢٢٢,٢٥٩	٤٣٦,٠٦٣
مصروفات برامج وانشطة - العناية بالمساجد (فرش)		٤٤٤,٤٢٦	١٥٥,٠٠٠
مصروفات برامج وانشطة - العناية بالمساجد		٩٨,٧٥٦	٤٢,٥٦١
مصروفات برامج وانشطة - ترميم مساجد		٠	١٦,٣٧٦
مصروفات برامج وانشطة - بناء مصلي العيد ببقعاء الشرقية		٠	١٥,٠٠٠
مصروفات برامج وانشطة - المصليات المتنقلة		٦٤,٩٤٧	٣,٣٤٣
مصروفات برامج وانشطة - العناية بالمساجد (مكيفات)		٥٨,٥٣٣	٩١٣
مصروفات برامج وانشطة - سقيا ماء		٧,٥٢٠	٣٠٠
مصروفات برامج وانشطة - محملة علي النشاط	(١٦-٣)	٣٠٠,٥٩٦	٩٨,٠٦٦
مصروفات برامج وانشطة - الحوكمة	(١٦-٤)	١٠٩,١٣٣	٠
مصروفات برامج وانشطة - جمع الأموال		١٢,٤٣٨	٠
الاجمـــــــــالى		**٣,٠١٦,٤٠٢**	**٧٦٧,٦٢٢**

(١٦-١) مصروفات برامج وانشطة - العناية بالمساجد (بناء وترميم) : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مصروفات بناء - مسجد زكية عنبر صالح العنبر	٧٦٠,٠٠٠	٠
مصروفات بناء - مسجد جمعية عناية الأول	٥٣٩,٨٤٧	٠
مصروفات ترميم - جامع مطر / ماجد الشمري	١٩٥,٦٢٧	٠
مصروفات بناء - مسجد جمعية عناية الثاني	١٨٨,٤٠٣	٠
مصروفات بناء - مسجد الفهاد	٧,٧١٧	٠
مصروفات بناء - مصلي العيد ببقعاء الشرقية	٦,٢٠٠	٠
الاجمـــــــــالى	**١,٦٩٧,٧٩٤**	٠

(١٦-٢) مصروفات برامج وانشطة - العناية بالمساجد (صيانة) : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مصروفات صيانة - مسجد الجميح	٣٠,٠٠٠	٠
مصروفات صيانة - مسجد سعد ين ابي وقاص	٢٩,٢٥٦	٠
مصروفات صيانة - مسجد شديد بحي التلفزيون	٢٥,٠٠٠	٠
مصروفات صيانة - مسجد المرشدي	٢٠,٠٩٧	٠
مصروفات صيانة - مسجد المسلم بحي صديان	١٥,٩٣٥	٠
مصروفات صيانة - مسجد فيضة بن سويلم	١٠,٤١٣	٠
مصروفات صيانة - جامع التربية	٤,١٠٤	٠
مصروفات صيانة - جامع حمود السويداء	٣,٠٠٠	٠
مصروفات صيانة - مسجد الزيد بحي المطار	٢,٣٤٠	٠
مصروفات صيانة - أخرى	٨٢,١١٤	٤٣٦,٠٦٣
الاجمـــــــــالى	**٢٢٢,٢٥٩**	**٤٣٦,٠٦٣**

(١٦-٣) مصروفات برامج وانشطة - محملة على النشاط : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مـــرتبات واجور وما في حكمها	١٧١,٤١٢	٠
مصـــاريف دعـــاية واعـلانات	٤٨,٨٧٢	١٧,١٣٥
اتعاب استشارية	٢٨,٦٠٠	١٨,٥٠٠
محروقات وصـــيانة سيـــارات	١٧,٧٠٣	٣,٣٧٩
ايجارات	١٢,٥٠٨	٢٣,٥١٧
رسوم تراخيص برامج ومنصات	٧,٨٨٠	٢٤,٢٢٠
صيـــانة وإصـــلاح وترميـم	٥,٣٥٢	٠
منافع وخدمات	٤,٢٨٤	٣,٥١٤
تأمين سيارات	٣,٩٨٥	٥,٥٠٠
ايجار سيارات	٠	٢,٣٠١
الاجمـــــــالى	**٣٠٠,٥٩٦**	**٩٨,٠٦٦**

(١٦-٤) مصروفات برامج وانشطة - الحوكمة : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مـــرتبات واجور وما في حكمها	٥,٠٠٠	٠
الخطة التطويرية والاستراتيجية	١٠٠,٠٠٠	٠
اتعاب استشارية	٣,٣٣٣	٠
تدريب وتأهيل	٨٠٠	٠
الاجمـــــــالى	**١٠٩,١٣٣**	**٠**

(١٧) المصروفات العمومية والإدارية : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
مـــرتبات واجور وما في حكمها	٢٩٩,٠٢٤	١٢٧,٨٣٣
التأمينات اجماعية	١٣,٦٣٤	٠
مصاريف رسوم وإشتـــراكات	١١٤,٨٨٩	٦,٠٠٠
مكافاة ترك الخدمة	٦٩,٠٢٦	٧,٨٢٦
ايجارات	٢٥,٠٠٠	٦٢٥
منافع وخدمات	١٣,٢١٨	١,٥٦٨
مصاريف ضيافة ونظافة	٧,٨٦٠	١١,٧٠٠
التأمين الطبي	٦,٨٠٦	٠
ادوات كتابية ومطـــــبـوعات	٤,٩٢٣	٢,٧٨٦
مصـــــاريف ســـفـــر وإنتقال	٣,٨٩٣	٢٢٣
الزي الموحد	٣,٢٤١	٠
اتعاب مهنية	٦,٠٧٦	٥,٦٥٢
دعاية وإعلان	٩٠٠	٠
مصاريف عمولات بنكية	٤٣٤	١,٠٢٣
صيـــانة وإصـــلاح وترميـم	١,٠١٥	٢٣٠
رخص برامج	٢٧٠	٠
تدريب وتأهيل	٢١٧	٠
أجور عمال تحميل وتنزيل	٠	٢,٢٣٧
غرامات ومخالفات	٠	٧,٠١٦
ملابس العمال الموحد	٠	٥٥٣
الاجمـــــــالى	**٥٧٠,٤٢٦**	**١٧٥,٢٧٢**

(١٨) تسوية سنوات سابقة : -	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م
تسويات سنوات سابقة - مسجد أحمد الفهاد (امانات للغير)	(٩١,٥٠٠)	٠
تسويات سنوات سابقة - نهاية الخدمة	١,٥٠٠	٠
الاجمـــــــالى	**(٩٠,٠٠٠)**	**٠**

(١٩) صافي الأصول المقيدة : -	الرصيد بداية الفترة	الايرادات والتبرعات خلال الفترة	المنصرف خلال الفترة	الرصيد نهاية الفترة
اعانة صندوق دعم الجمعيات - التميز المؤسسي	٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات - صيانة مساجد	٠	٢٥٠,٠٠٠	٠	٢٥٠,٠٠٠
اعانة الوزارة - فرش المساجد	٢٤٥,٠٠٠	٠	٢٤٥,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد (فرش)	١٧٨,٧٦٠	١٢٢,٥٣٨	١٩٩,٤٢٦	١٠١,٨٧٢
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد (مكيفات)	٣,٠٨٧	١٤٠,٠٠٠	٥٨,٥٣٣	٨٤,٥٥٤
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد - فرش (مسجد عبدالله الغائب)	٠	١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - العناية بالمسجد	٦,٠٠٠	٣٠	٦,٠٣٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - المصليات المتنقلة	٢٣,٤١٣	٢٣٥,١٩٢	١٢٩,٠٥٦	١٢٩,٥٤٩
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مسجد جمعية عناية الأول)	١٩٨,٦٢٠	١,٠٨٠,٨٣٤	٥٣٩,٨٤٧	٧٣٩,٦٠٧
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مسجد جمعية عناية الثاني)	٠	١,٠٨١,٨٨٦	١٨٨,٤٠٣	٨٩٣,٤٨٣
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مسجد جمعية عناية الثالث)	٠	٨٠٠,٠٠٠	٠	٨٠٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - بناء وترميم مساجد	٠	٣٣٢,٠١٦	٧,٧١٧	٣٢٤,٢٩٩
تبرعات نقدية مقيدة - بناء مسجد زكية عنبر صالح العنبر	٨١٠,٠٠٠	٠	٧٦٠,٠٠٠	٥٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - بناء (مصلي العيد ببقعاء الشرقية)	٢,١٩٣	٤,١٧٦	٦,٢٠٠	١٦٩
تبرعات نقدية مقيدة - ترميم (جامع مطر / ماجد الشمري - مؤسسة محمد الحبيب وأولاده)	٠	٢١٨,٣٦٠	١٩٥,٦٢٧	٢٢,٧٣٣
تبرعات نقدية مقيدة - سقيا ماء	١,٤٨٠	٤٧,٢٤٦	٧,٥٢٠	٤١,٢٠٦
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مساجد	٢٨٩,٦٥٤	١٦٨,٩٨٨	٩٨,٠٤٩	٣٦٠,٥٩٣
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع برزان (مرافق)	٠	٥٧,١١٦	٠	٥٧,١١٦
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد سعد بن ابي وقاص	٠	٥٩,٠٠٠	٢٩,٢٥٦	٢٩,٧٤٤
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد العميم بحي لبدة	١٢,٩٨٠	٢٢٠	٠	١٣,٢٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع قرية وتدة بمحافظة سميراء	١١,٩٢٥	٢٣٥	٠	١٢,١٦٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد الدوجان في الثمامية	٠	١١,٦١٥	٠	١١,٦١٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد شكر بن غازي	٠	١٠,٦١٨	٠	١٠,٦١٨
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد المرشدي	٠	٢٩,٩٨٠	٢٠,٠٩٧	٩,٨٨٣
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع بن رشدة بمحافظة الغزالة	٧,٤٩٧	٦٥	٠	٧,٥٦٢
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد ام سالم بالوادي	١٩٠	٦,٠١١	٠	٦,٢٠١
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد الجميح	٠	٣٤,٥٠٠	٣٠,٠٠٠	٤,٥٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد عبدالله إبراهيم التويم	٠	٤,١٩٠	٠	٤,١٩٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد عبدالعزيز الجميل بحي الشفاء	٢,٩٤٥	٠	٠	٢,٩٤٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد عبدالله التميمي	٠	٢,٦٤٠	٠	٢,٦٤٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد بهيتان الشمري	٠	٢,٥٩٣	٠	٢,٥٩٣
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد النزال بالمنتزة الشمالي	١,٩٩٥	٠	٠	١,٩٩٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد المعجل	٠	١,٥٨٩	٠	١,٥٨٩
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد الفنيدل بحي الوادي	١,٠٩٠	٤٠	٠	١,١٣٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد المسلم بحي المنتزة الشرقي	٩٠٠	٢٣٠	٠	١,١٣٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع الغفران	٥٧٠	٣٣٠	٠	٩٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع الصنعاء	٠	٦٠٠	٠	٦٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع التربية	٤,٤٢٠	١٤٠	٤,١٠٤	٤٥٦
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد مطيعه الغازي بحي الوادي	١٨٥	٧٠	٠	٢٥٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد العبدان	٢٤٠	٠	٠	٢٤٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع قرية القليب	٠	٢٣٠	٠	٢٣٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد الزيد بحي المطار	١٧٥	٨٥٥	٨٥٥	١٧٥
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة جامع حمود السويداء	٠	٣,٠٠٠	٣,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد شديد بحي التليفزيون	٥	١٨,٢٢٥	١٨,٢٣٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - صيانة مسجد فيضة بن سويلم	٦١٠	٢,١٦٤	٢,٧٧٤	٠
دعم منصة احسان - تشغيلي (مؤسسة أبانمي)	٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠
دعم منصة احسان - ترميم وصيانة المساجد	٠	١,٣٥٦,٠٩٠	١,٣٥٦,٠٩٠	٠
دعم منصة احسان - سقيا ماء	٦٩,٨٠٠	٤٢,٠٠٠	١١١,٨٠٠	٠
الاجمـــــــالي	**١,٨٧٣,٧٣٤**	**٦,٣٣٥,٦١٢**	**٤,٢١٧,٦١٤**	**٣,٩٩١,٧٣٢**