



جمعية عمارة للعناية بالمساجد

ترخيص رقم (١٠٠٠٥٦٢٣٠٠)

المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

وتقرير مراجع الحسابات المستقل

جمعية عمارة للعناية بالمساجد
ترخيص رقم (١٠٠٠٥٦٢٣٠٠)
المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

البيان	رقم الصفحة
تقرير مراجع الحسابات المستقل	٣-١
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٤
قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٥
قائمة التغيرات في صافي الاصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٦
قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٧
الإيضاحات حول القوائم المالية من إيضاح (١) حتى إيضاح (١٧)	١٦-٧



(١)

تقرير مراجع الحسابات المستقل

المحترمين

إلى السادة/ جمعية عمارة للعناية بالمساجد

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي: -

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عمارة للعناية بالمساجد والتي تتكون من قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التغيرات في صافي الأصول وقائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ذلك التاريخ والإيضاحات المرفقة بالقوائم المالية بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة .

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة:

تعرض بشكل عادل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي لجمعية عمارة للعناية بالمساجد كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١ وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية عن السنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي :

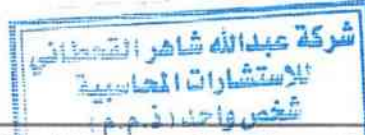
لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفصيل في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" الوارد في تقريرنا ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المهنيين المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق وفي اعتقادنا أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساساً لرأينا .

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية :

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية سواء بسبب غش أو خطأ .

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ما لم تعزم الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها أو لم يكن لدى الإدارة أي بديل واقعي آخر سوى القيام بذلك .

والمكلفون بالحوكمة أي مجلس الإدارة هم المسؤولون عن الإشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية .





(٢)

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:-

تتمثل أهدافنا في الوصول على تأكيد معقول عما اذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرى سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى تأكيد مرتفع لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن كل تحريف جوهرى متى كان موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ وتعد التحريفات جوهرية اذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر كل منها على حدة او في مجملها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة التي تتم وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية فإننا نمارس الحكم المهني ونلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة ونقوم أيضاً بما يلي :

- التعرف على مخاطر التحريف الجوهرى في القوائم المالية وتقييمها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ اجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر والحصول على ادلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير اساس لرأينا ، ويعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرى الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ نظراً لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو اغفال ذكر متعمد أو افادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية .
- التوصل الى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة من أجل تصميم اجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة وليس لغرض ابداء رأي في فاعلية الرقابة الداخلية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والافصاحات المتعلقة بما التي اعدتها الإدارة .
- التوصل الى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الادارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة وما اذا كان هناك عدم تأكيد جوهرى متعلق بأحداث او ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة استناداً الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها . واذا خلصنا الى وجود عدم تأكيد جوهرى فان علينا ان نلفت الانتباه في تقريرنا الى الافصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية او علينا ان نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الافصاحات . وتستند استنتاجاتنا الى ادلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع ، ومع ذلك فإن احداثاً او ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة .
- تقويم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها بما فيها الافصاحات وما اذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والاحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل .
- ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملة امور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والنتائج المهمة للمراجعة بما في ذلك أية اوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نتعرف عليها اثناء المراجعة .

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للإستشارات المحاسبية
شخص واحد (ذ.م.م.)



(٣)

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الاخرى :

١- تتفق مع المعايير واللوائح والأنظمة الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح ومع لائحة الجمعية الأساسية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

٢- تتفق القوائم المالية مع السجلات المحاسبية الآلية للجمعية والتقارير المستخرجة منها والله الموفق ، ، ،

خميس مشيط في : ٢٠/١١/٢٠٢٦ م

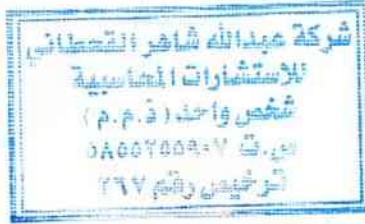
الموافق : ٠١/٠٨/١٤٤٧ هـ

شركة عبدالله شاهر القحطاني

للإستشارات المحاسبية

عبدالله شاهر

ترخيص رقم ٢٦٧

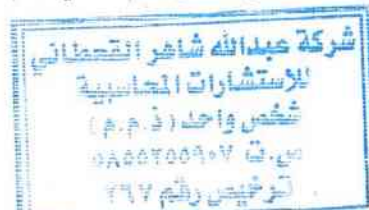


جمعية عمارة للعناية بالمساجد

المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الى رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٥)

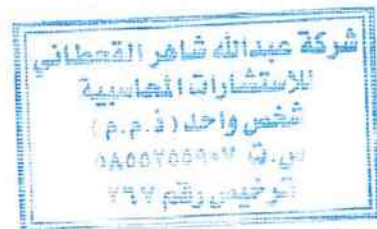
جمعية عمارة للعناية بالمساجد

المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيان	إيضاح	غير مقيدة ريال سعودي	مقيدة ريال سعودي	أوقاف ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	إجمالي ريال سعودي	الفترة من ٢٠٢٣/١٢/٣١ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
بنود الدخل:							
تبرعات واستقطاعات نقدية	(١٠)	٥٢٠,٤٦٩,٠٠٠	٥٣٨,٦٩١,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٠٥٩,١٦٠,٠٠٠	٤٨٦,٩٥٤,٠٠٠	
المنح الحكومية	(١١)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	
دعم منصة احسان	(١٢)	٠,٠٠٠	٧,٩٥٩,٧٨٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٧,٩٥٩,٧٨٨,٠٠٠	٣,٥٤٤,٦٤٨,٠٠٠	
اشتراكات الأعضاء		١,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,٢٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
تبرعات عينية - مواد غذائية		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١,٠٠٠,٠٠٠	
إيرادات غير مقيدة	(١٣)	١,١٦٩,٦٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١,١٦٩,٦٤٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
تبرعات خدمات تطوعية		٢٣٠,٢٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٠,٢٢٥,٠٠٠	٢٠٩,٠٠٠,٠٠٠	
تبرعات تخفيض التزام - خصم ممنوح		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨,٩٧٠,٠٠٠	
صافي الأصول المقيدة المحررة من القيود	(١/٩)	١٠,٦٥٠,٧٥١,٠٠٠	(١٠,٦٥٠,٧٥١,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
إجمالي بنود الدخل		١٢,٦٧٢,٢٨٥,٠٠٠	(١,٩٥٢,٢٧٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	١٠,٧٢٠,٠١٣,٠٠٠	٤,٣٩٠,٥٧٢,٠٠٠	
المصروفات :							
مصروفات البرامج والأنشطة	(١٤)	١٠,٧٠٥,٠٨٧,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٠,٧٠٥,٠٨٧,٠٠٠	١,٦٨٦,٥٨٢,٠٠٠	
مساعدات عينية - مواد غذائية		٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣١,٠٠٠,٠٠٠	
مصاريف جمع الأموال - رواتب وحوافز		٣٧,٧٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣٧,٧٣٣,٠٠٠	٠,٠٠٠	
مصاريف عمومية وإدارية	(١٥)	٢٣٧,٢٠٦,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢٣٧,٢٠٦,٠٠٠	١٤١,٧٦٠,٠٠٠	
مصاريف الحوكمة		١٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٣,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	
إستهلاك العقارات والآلات والمعدات	(٦)	١١,٩٧٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١١,٩٧٤,٠٠٠	٣,٤٦٦,٠٠٠	
إطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	٣,٩١٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٣,٩١٠,٠٠٠	٢٦٧,٠٠٠	
إجمالي المصروفات		(١١,٠٠٨,٩١٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(١١,٠٠٨,٩١٠,٠٠٠)	(١,٨٦٣,٠٧٥,٠٠٠)	
التغير في صافي الأصول الناتجة من العمليات المستمرة		١,٦٦٣,٣٧٥,٠٠٠	(١,٩٥٢,٢٧٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٢٨٨,٨٩٧,٠٠٠)	٢,٥٢٧,٤٩٧,٠٠٠	
التغير في صافي الأصول خلال العام		١,٦٦٣,٣٧٥,٠٠٠	(١,٩٥٢,٢٧٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٢٨٨,٨٩٧,٠٠٠)	٢,٥٢٧,٤٩٧,٠٠٠	
الدخل الشامل الآخر		١٨٥,٠٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٥,٠٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول		١,٨٤٨,٤٠٤,٠٠٠	(١,٩٥٢,٢٧٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(١٠٣,٨٦٨,٠٠٠)	٢,٥٢٧,٤٩٧,٠٠٠	

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ إلى رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٦)
جمعية عمارة للعناية بالمساجد
المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التغيرات في صافي الأصول عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البين	رأس المال المساهم به	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
رصيد ٢٠٢٥/١/١ م	٩,٠٠٠	٢٢٥,٠٠٧,٠٠٠	٢,٣٠٢,٤٩٠,٠٠٠	٢,٥٢٧,٤٩٧			
التغير في صافي الأصول خلال العام	-	١,٦٦٣,٣٧٥	(١,٩٥٢,٢٧٢)	(٢٨٨,٨٩٧)			
الدخل الشامل الاخر	-	١٨٥,٠٢٩	-	١٨٥,٠٢٩			
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول	-	١,٨٤٨,٤٠٤	(١,٩٥٢,٢٧٢)	(١٠٣,٨٦٨)			
تكوين الاحتياطات	-	-	-	-			
رصيد ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	-	٢,٠٧٣,٤١١	٣٥٠,٢١٨	٢,٤٢٣,٦٢٩			

الإيضاحات المرفقة من رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٧)

جمعية عمارة للعناية بالمساجد
المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية عن السنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م	البين
ريال سعودي	ريال سعودي	ان
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية:</u>
٢,٥٢٧,٤٩٧,٠٠	(٢٨٨,٨٩٧,٠٠)	التغير في صافي الأصول
		<u>التعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٤٦٦,٠٠	١١,٩٧٤,٠٠	مصرفات اهلاك العقارات والالات والمعدات
٢٦٧,٠٠	٣,٩١٠,٠٠	مصرفات أطفاء أصول غير ملموسة
		<u>التغير في بنود الأصول والالتزامات المتداولة</u>
(٤,٠٠٠,٠٠)	(٢٠,١٢٥,٠٠)	التغير في ارصدة مصرفات مدفوعة مقدما
١٩,٥٠٠,٠٠	(١٣,٧٥٠,٠٠)	التغير في ارصدة مصرفات مستحقة
٢,٥٤٦,٧٣٠,٠٠	(٣٠٦,٨٨٨,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة التشغيلية (١)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية:</u>
(٣٥,٢٢٨,٠٠)	(٢٠١,٠٢٠,٠٠)	اضافات العقارات والالات والمعدات
(١٦,٠٤٧,٠٠)	(٣,٥٠٣,٠٠)	اضافات أصول غير ملموسة
(٥١,٢٧٥,٠٠)	(٢٠٤,٥٢٣,٠٠)	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية (٢)
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠,٠٠	١٨٥,٠٢٩,٠٠	التغير في صافي الأصول غير المقيده
٠,٠٠	١٨٥,٠٢٩,٠٠	صافي التدفقات النقدية الناتجة من الأنشطة التمويلية (٣)
٢,٤٩٥,٤٥٥,٠٠	(٣٢٦,٣٨٢,٠٠)	صافي التغير في رصيد البنك ومافي حكمه (٣+٢+١)
٠,٠٠	٢,٤٩٥,٤٥٥,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في بداية الفترة
٢,٤٩٥,٤٥٥,٠٠	٢,١٦٩,٠٧٣,٠٠	رصيد النقد ومافي حكمه في نهاية الفترة

الإيضاحات المرفقة من رقم ١ الي رقم ١٧ جزء لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها



(٨)

جمعية عمارة للعناية بالمساجد

المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

٦- العقارات والآلات والمعدات ومجمع استهلاكاتها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

البيــــــــــــــــــــــــــــــــان	مجمع الاستهلاك				التكلفة				نسبة الاستهلاك	
	الرصيد الدفري في	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	المجموع في	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٣١,٧٦٢,٠٠	٢٢,٠٨٠,٨٠٠	١٥,٤٤٠,٠٠	١٦,٣٠٠	٩٣,٠٠	١١,٩٧٤,٠٠	٣,٤٦٦,٠٠	٢٣٦,٤٨,٠٠	٣٠,١٠٢,٠٠	٣٥,٢٢٨,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٥,٠٢٩,٠٠	١٤,٤٩٩,٠٠	٨,٠٠٠	٢٧,٠٠	٥٣,٠٠	٥٣,٠٠	٢٧,٠٠	١٥,٢٩٩,٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠	٥,٢٩٩,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٥,٤٥٠,٠٠	٤,٥٤٢,٠٠	١,٥١١,٠٠	٦,٠٣٠,٠٠	٩٠,٨٠٠	٩٠,٨٠٠	٦,٠٣٠,٠٠	٦,٠٥٣,٠٠	٠,٠٠	٦,٠٥٣,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٣,٧٥٧,٠٠	٢,٨٣٧,٠٠	١,٧٦٣,٠٠	٨,٤٣,٠٠	٩٢,٠٠	٩٢,٠٠	٨,٤٣,٠٠	٤,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٤,٦٠٠,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٤,٧٤٤,٠٠	١٧,٩١٨,٠٠	٢,٧٥٧,٠٠	٤,٣١,٠٠	٢,٣٢٦,٠٠	٢,٣٢٦,٠٠	٤,٣١,٠٠	٢,٠٦٧,٥٠	١٥,٥٠٠,٠٠	٥,١٧٥,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٠,٠٠	١,٦٦,٤٠٠,٠٠	٥,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥,٦٠٠,٠٠	٥,٦٠٠,٠٠	٠,٠٠	١,٦٨٠,٠٠,٠٠	١,٦٨٠,٠٠,٠٠	٠,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٤,٥٧,٠٠	٣٨,٠٠	١٣,٥٠	٥٨,٠٠	٧٧,٠٠	٧٧,٠٠	٥٨,٠٠	٥١٥,٠٠	٠,٠٠	٥١٥,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٦,٩٢٨,٠٠	١٣,٤٦٦,٠٠	١,٢٣٧,٠٠	٧٧,٠٠	٤,٦٧,٠٠	٤,٦٧,٠٠	٧٧,٠٠	١,٤,٦٩٨,٠٠	٧,٠٠٠,٠٠	٧,٦٩٨,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢,٠٥١,٠٠	١,٦٠٤,٠٠	٦٣٣,٠٠	١٨٦,٠٠	٤,٤٧,٠٠	٤,٤٧,٠٠	١٨٦,٠٠	٢,٢٣٧,٠٠	٠,٠٠	٢,٢٣٧,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢,٧٥٥,٠٠	٢,٧٠٩,٠٠	٨,٤١,٠٠	٢٣٥,٠٠	٦,٠٦,٠٠	٦,٠٦,٠٠	٢٣٥,٠٠	٣,٥٥٠,٠٠	٥٢,٠٠	٣,٠٣٠,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٥٥١,٠٠	٤٥٨,٠٠	١٦٣,٠٠	٧٠,٠٠	٩٣,٠٠	٩٣,٠٠	٧٠,٠٠	٦٢١,٠٠	٠,٠٠	٦٢١,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٣١,٧٦٢,٠٠	٢٢,٠٨٠,٨٠٠	١٥,٤٤٠,٠٠	٣,٤٦٦,٠٠	١١,٩٧٤,٠٠	١١,٩٧٤,٠٠	٣,٤٦٦,٠٠	٢٣٦,٤٨,٠٠	٣٠,١٠٢,٠٠	٣٥,٢٢٨,٠٠

٧- الأصول غير ملموسة ومجمع اطفائها في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م :

البيــــــــــــــــــــــــــــــــان	مجمع الإطفاء				التكلفة				نسبة الإطفاء	
	الرصيد الدفري في	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	المجموع في	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	استهلاكات العام	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	١٥,٧٨٠,٠٠	١٥,٣٧٣,٠٠	٤,١٧٧,٠٠	٢٦٧,٠٠	٣,٩١٠,٠٠	٣,٩١٠,٠٠	٢٦٧,٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠	١٦٠,٤٧,٠٠	١٦٠,٤٧,٠٠
٢٠٢٤/١٢/٣١ م	١٥,٧٨٠,٠٠	١٥,٣٧٣,٠٠	٤,١٧٧,٠٠	٢٦٧,٠٠	٣,٩١٠,٠٠	٣,٩١٠,٠٠	٢٦٧,٠٠	١٩,٥٥٠,٠٠	١٦٠,٤٧,٠٠	١٦٠,٤٧,٠٠

جمعية عمارة للعناية بالمساجد
المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) عام :

١/١ : التأسيس :

الأمم : جمعية عمارة للعناية بالمساجد
الكيان القانوني : جمعية أهلية
العنوان : المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية
شهادة التسجيل : تمارس الجمعية نشاطها بموجب ترخيص رقم (١٠٠٥٦٢٣٠٠) ١٨/٦/١٤٤٥ هـ وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٩/٠٢/١٤٣٧ هـ .
السنة المالية : تم اعداد القوائم المالية عن ١٢ شهر ميلادي للسنة المالية من ١/٠١/٢٠٢٥ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٥ م في حين ان ارقام المقارنة عن الفترة المالية من ٣١/١٢/٢٠٢٣ م حتى ٣١/١٢/٢٠٢٤ م ولذا فإن ارقام المقارنة تعتبر غير معينة .

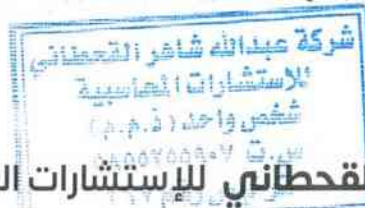
٢/١ : أهداف الجمعية :

تهدف الجمعية من خلال عمله الي تحقيق ما يلي :

- ١- سد الاحتياج من بناء المساجد والجوامع الدائمة .
- ٢- العمل علي سد الاحتياج من بناء المساجد والمصليات المؤقتة .
- ٣- بناء المساجد والجوامع النموذجية .
- ٤- ترميم المساجد والجوامع .
- ٥- صيانة المساجد والجوامع وتأمين احتياجاتها (الفرش والتكليف والتعطير.....)
- ٦- المساهمة في العناية بمساجد الطرق التي يرتادها المسافرين .
- ٧- تأمين احتياجات المساجد من التقنية لتبليغ العلم الشرعي .
- ٨- تأمين ادوات الامن والسلامة في المساجد والجوامع .

٣/١ : سياسة جمع التبرعات وصفها الخاصة بالجمعية:

- تلتزم الجمعية بما ورد في نظام جمع التبرعات رقم م٤٨٠ وتاريخ ١٤٤٦/٢/٨ هـ ولائحته التنفيذية وذلك عن طريق ما يلي :-
- ١- جمع التبرعات النقدية بما يتفق مع اهداف الجمعية المذكورة في لائحته الأساسية عن طريق حساباتها البنكية المعتمدة وفقا لتعليمات البنك المركزي السعودي بحوالات ماله او شيكات بنكية تودع في حساباتها المعتمدة وذلك بعد اخذ الموافقات اللازمة من الجهة المرخصة
 - ٢- تقوم الجمعية قبل قيامها بحملة جمع التبرعات بتقديم طلب الى الجهة المرخصة ويتضمن الطلب الغرض من الحملة وتاريخ بدايتها ومدتها والمبلغ المراد جمعه. ويتم التوقف عن الحملة عند انتهاء المدة المحددة او توافر المبلغ المستهدف ايها اسبق
 - ٣- تلتزم الجمعية بصرف ما جمعته من تبرعات على الغرض التي جمعت من اجله وفي حال تغيير وجهة الصرف يتم الرجوع الى الجهة المرخصة ومراعات شروط المتبرع ان وجدت
 - ٤- تستقبل الجمعية التبرعات العينية ان وجدت من خلال مقرها الرئيسي او فروعها او المواقع المرخص لها بها بجمع التبرعات ويثبت ذلك في إيصال استلام ذو رقم متسلسل وتسلم نسخة منه للمتبرع.
 - ٥- تقوم الجمعية بتحديد أصحاب الصلاحية في الصرف من التبرعات ويكون عددهم شخصين بتوقيع مشترك يكون المسئول المالي توقيعهم أساسيا ويكون الصرف من حسابات الجمعية البنكية المعتمدة
 - ٦- في حال وجود تبرعات دوليه يتم اخذ الموافقة من الجهة المرخصة والتنسيق معها.
 - ٧- الجمعية على علم كامل بنظام جمع التبرعات ولائحته الأساسية ويتم الالتزام بهما بالكامل وعلى علم تام بما ورد فيها يخص العقوبات والغرامات المقررة .



جمعية عمارة للعناية بالمساجد
المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٢) اساس الاعداد :

أ- بيان الالتزام:

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والاصدارات الاخرى الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين (في الحالات التي لم ترد معالجتها في المعايير المحاسبية للمنشآت غير الهادفة للربح) ، و وفقاً للمعايير واللوائح والانظمة الاخرى الخاصة بالمنشآت الغير هادفة للربح .

ب- العملة الوظيفية وعملة العرض:

يتم عرض القوائم المالية بالريال السعودي وهو العملة الوظيفية وايضاً عملة العرض وقد تم تقريب كافة الارقام بالقوائم المالية لاقرب ريال سعودي .

ج- مبدأ الاستمرارية :-

تم اعداد القوائم المالية على اساس مبدأ الاستمرارية

إيضاح رقم (٣) السياسات المحاسبية :

العرف المحاسبي :

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ الاستحقاق و مبدأ لتكلفة التاريخية فيما عدا قياس الاستثمارات المتاحة للبيع ان وجدت فيتم بالقيمة العادلة.

التقديرات المحاسبية :

إن إعداد القوائم المالية لمعيار المنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم يتطلب استخدام التقديرات التي قد تؤثر على قيمة الموجودات والمطلوبات المقيدة وعلى الإفصاح عن الموجودات والمطلوبات المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، وبالرغم من أن التقديرات مبنية على أفضل المعلومات والأحداث المتوقعة لدى الإدارة في تاريخ إعداد القوائم المالية إلا أن النتائج الفعلية النهائية قد تختلف عن هذه التقديرات .

النقد وما في حكمه :

يشمل النقد وما في حكمه النقد بالصندوق والنقد لدى البنوك .

العقارات والالات والمعدات وأصول الاوقاف :

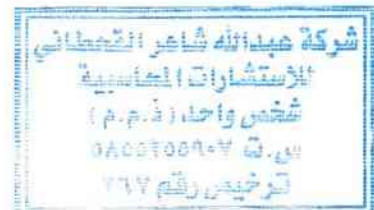
تظهر العقارات والالات والمعدات و أصول الاوقاف بالتكلفة بعد حسم الاستهلاك المتراكم ويجري احتساب الاستهلاك عليهما على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة لهما على أساس طريقة القسط الثابت ويتم احتساب الاستهلاك وفقاً للنسب الواردة بجدول الأصول الثابتة و أصول الاوقاف وتعتبر مصاريف الإصلاح والصيانة مصاريف إيرادية، أما مصاريف التحسينات فتعتبر مصاريف رأسمالية تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية ويتم اثباتها في قائمة الأنشطة .

أصول غير ملموسة

يتم رسملة التكاليف المتكبدة لقاء شراء برامج حاسب آلي والمتوقع أن تحقق منافع والتي ترى الجمعية ان لها منفعة مستقبلية ويتم اطفائها عن الفترة المتوقعة للاستفادة منها وتقدر ب ٥ سنوات .

الانخفاض في قيمة الموجودات غير المتداولة :

يتم بتاريخ كل قائمة مركز مالي إجراء مراجعة للتأكد من عدم وجود دليل موضوعي على وقوع أي خسائر ناتجة عن الانخفاض في قيمة أي أصل أو مجموعة من الموجودات غير المتداولة ، وفي حالة وجود مثل هذا الدليل ، يتم تقدير القيمة القابلة للاسترداد لذلك الأصل ، ويتم إثبات خسارة الانخفاض بالفرق بين القيمة الدفترية لذلك الأصل والقيمة القابلة للاسترداد ضمن قائمة الأنشطة .



شركة عبدالله شاهر القحطاني للإستشارات المحاسبية شركة شخص واحد - ترخيص رقم ٢٦٧
Abdullah Shaheer Al-Qahtani Company For Accounting Consultations - One Person - Lic. No. 267

جمعية عمارة للعناية بالمساجد
المضابيا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

٤- النقدية في الصناديق والبنوك :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
نقدية بالصندوق	٠,٠٠	٠,٠٠
مصرف الراجحي ح / ٤٧٤٥٩	١٢٧٧٧,٠٨,٠٠	٢,٤٩٢,٣٧٦,٠٠
بنك الجزيرة ح / ٦٨٠٦-٠٠١	٨٩١٣٦٥,٠٠	٣,٠٧٩,٠٠
المجموع	٢,١٦٩,٠٧٣,٠٠	٢,٤٩٥,٤٥٥,٠٠

٥- مصروفات مدفوعة مقدما :

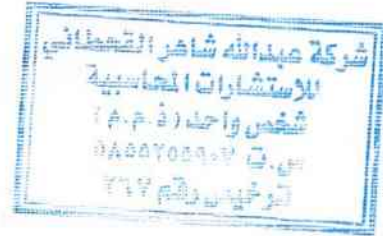
البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
إيجار مقر الجمعية	٢٠١٢٥,٠٠	٠,٠٠
إيجار مستودع الجمعية	٤٠٠٠,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠
المجموع	٢٤,١٢٥,٠٠	٤,٠٠٠,٠٠

٦- العقارات والآلات والمعدات ومجمع استهلاكها : " كشف مرفق "

٧- الأصول غير الملموسة ومجمع اطفائها : " كشف مرفق "

٨- مصروفات مستحقة :

البيان	٢٠٢٥/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريال سعودي	ريال سعودي
أجور ورواتب مستحقة	٠,٠٠	١٣,٧٥٠,٠٠
اتعاب مهنية مستحقة	٥,٧٥٠,٠٠	٥,٧٥٠,٠٠
المجموع	٥,٧٥٠,٠٠	١٩,٥٠٠,٠٠



جمعية عسرة للعناية بالمساجد
المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

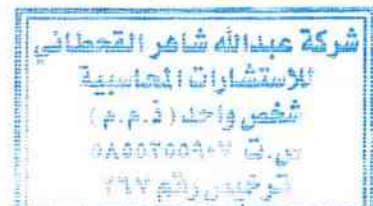
٩- صافي الأصول:

البيان	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الاجمالي ريال سعودي	الاجمالي ريال سعودي
رصيد أول المدة	٢٢٥,٠٠٧,٠٠٠	٢,٣٠٢,٤٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٥٢٧,٤٩٧,٠٠٠	٢,٥٢٧,٤٩٧,٠٠٠
تسويات علي سنوات سابقة	١٨٥,٠٢٩,٠٠٠	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	١٨٥,٠٢٩,٠٠٠	١٨٥,٠٢٩,٠٠٠
التغير في صافي الأصول	١,٦٦٣,٣٧٥,٠٠٠	(١,٩٥٢,٢٧٢,٠٠٠)	٠,٠٠٠	(٢٨٨,٨٩٧,٠٠٠)	(٢٨٨,٨٩٧,٠٠٠)
رصيد آخر المدة	٢,٠٧٣,٤١١,٠٠٠	٣٥٠,٢١٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	٢,٤٢٣,٦٢٩,٠٠٠	٢,٥٢٧,٤٩٧,٠٠٠

تتمثل التسويات علي صافي الأصول غير المقيدة في استرداد ضريبي عن السنوات السابقة

١/٩- صافي الأصول المقيدة والمحذرة منها:

بيان	الرصيد في ٢٠٢٥/٠١/٠١ م	المقيد خلال العام	المحذر خلال العام	الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	الرصيد في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
تبرعات المنصة الوطنية للتبرع	٤٠٢٢٢,٠٠٠	٣٦٣٩٦,٠٠٠	(١٤,٠٠٠,٠٠٠)	٦٢٦١٨,٠٠٠	٤٠٢٢٢,٠٠٠
دعم رواتب العمال-الشيخ طارق الربيع	٤٢٢٠,٠٠٠	١,٠٠٠,٠٠٠	(٣٢,٩٧٥,٠٠٠)	١٩٢٢٥,٠٠٠	٤٢٢٠,٠٠٠
دعم مشاريع صيانة جوامع ومساجد - منصة احسان	٢١٥٢٠,٦٨,٠٠٠	٦٥٢٧٩,٠٠٠,٠٠٠	(٨,٦٧٩,٩٦٨,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٢١٥٢٠,٦٨,٠٠٠
منحة تأسيسية -مؤسسة سليمان بن عبد العزيز الراجحي الخيرية	٦٨٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	(٦٨,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٦٨٠٠,٠٠٠
دعم رواتب صندوق الموارد البشرية	٠,٠٠٠	٢٤٠,٠٠٠,٠٠٠	(٢٤,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
تبرعات اللجنة العامة للأوقاف -سيارة وقفية	٠,٠٠٠	٤١٠٣,٠٠٠	0.00	٤١٠٣,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم نائب مقر الجمعية -مؤسسة محمد بن عبد العزيز الخبيب وأولاده الخيرية	٠,٠٠٠	٥٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٥٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
مشروع غيث -شركة المشورة الاحترافية	٠,٠٠٠	١٩٤٤٢,٠٠٠	(٩,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٤٤٢,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع صيانة مسجد عمر بن الخطاب بقريه الطاهرة -الشيخ طارق الربيع	٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٠,٠٠٠,٠٠٠)	١٠٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم بناء مسجد بقوة جازان -مساوي محمد حمد سالم حكيم	٠,٠٠٠	١١٥٠,٠٠٠,٠٠٠	(٦٩,٠٠٠,٠٠٠)	٤٦٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم تأمين احتياجات المساجد -مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي الخيرية	٠,٠٠٠	١٩٠٢٥,٠٠٠	0.00	١٩٠٢٥,٠٠٠	٠,٠٠٠
منح حكومية - دعم صندوق الجمعيات صيانة ونظافة منتقلة لتهيئة المساجد	٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(٢٠,٠٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع صيانة جامع الغدي بالمضاي - عبدالله علي جار الله النعمشي	٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠,٠٠٠	(١٢,٤٢٠,٠٠٠)	٧٥٨,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع صيانة بيوت الله -مؤسسة محمد عبدالله إبراهيم الماجد	٠,٠٠٠	٤٩٥٠,٠٠٠	(٤٩,٥٠٠,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع عناية المساجد منصة احسان	٠,٠٠٠	١٣١٩٧٤,٠٠٠	(١٣١,٩٧٤,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
دعم مشروع سفيا الماء للمصلين - منصة احسان	٠,٠٠٠	١٢٩٩٩١٤,٠٠٠	(١,٢٩٩,٩١٤,٠٠٠)	٠,٠٠٠	٠,٠٠٠
المجموع	٢,٣٠٢,٤٩٠,٠٠٠	٨,٦٩٨,٤٧٩,٠٠٠	(١٠,٦٥٠,٧٥١,٠٠٠)	٣٥٠,٢١٨,٠٠٠	٢,٣٠٢,٤٩٠,٠٠٠



جمعية عمارة للعناية بالمساجد
المضاي - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١٠ - التبرعات والاستقطاعات النقدية :

البيان		٢٠٢٥ م		الفترة من ٢٠٢٣/١٢/٣١ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
التبرعات غير مقيدة	تبرعات مقيدة	تبرعات أوقاف	الاجمالي	الاجمالي	ريال سعودي
٤٦٧٣٨٩,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٤٦٧٣٨٩,٠٠	٢٥٩٥١٢,٠٠	٢٥٩٥١٢,٠٠
٥٣٠٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٥٣٠٨٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٣٦٣٩٦,٠٠	٠,٠٠	٣٦٣٩٦,٠٠	٧٩٠٣٠,٠٠	٧٩٠٣٠,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٤١٢,٠٠	٧٤١٢,٠٠
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٧٨٠٠,٠٠	٧٨٠٠,٠٠
٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٥٣٠٠,٠٠	٥٣٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٤٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤١٠٣,٠٠	٠,٠٠	٤١٠٣,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٥٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٩٤٤٢,٠٠	٠,٠٠	١٩٤٤٢,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١١٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	١١٥٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٩٠٢٥,٠٠	٠,٠٠	١٩٠٢٥,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٤٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	٤٩٥٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٥٣٨,٦٩١,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١,٠٥٩,١٦٠,٠٠	٤٨٦,٩٥٤,٠٠	٤٨٦,٩٥٤,٠٠

١١ - المنح الحكومية :

البيان		٢٠٢٥ م		الفترة من ٢٠٢٣/١٢/٣١ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
غير مقيدة	مقيدة	الاجمالي	الاجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠
٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
١٠٠٠٠,٠٠	٢٠٠٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠	٣٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠	١٠٠٠٠,٠٠

١٢ - دعم منصة احسان :

البيان		٢٠٢٥ م		الفترة من ٢٠٢٣/١٢/٣١ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
غير مقيدة	مقيدة	الاجمالي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي
٠,٠٠	٦٥٢٧٩,٠٠	٦٥٢٧٩,٠٠	٦٥٢٧٩,٠٠	٣٥٤٤٦٤٨,٠٠	٣٥٤٤٦٤٨,٠٠
٠,٠٠	١٣١٩٧٤,٠٠	١٣١٩٧٤,٠٠	١٣١٩٧٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	١٢٩٩٩١٤,٠٠	١٢٩٩٩١٤,٠٠	١٢٩٩٩١٤,٠٠	٠,٠٠	٠,٠٠
٠,٠٠	٧,٩٥٩,٧٨٨,٠٠	٧,٩٥٩,٧٨٨,٠٠	٧,٩٥٩,٧٨٨,٠٠	٣,٥٤٤,٦٤٨,٠٠	٣,٥٤٤,٦٤٨,٠٠

شركة عبدالله شاهر القحطاني
للاستشارات المحاسبية
شخص واحد (م.م.م.)

جمعية عمارة للعناية بالمساجد
المضاييا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١٣ - إيرادات غير مقيدة :

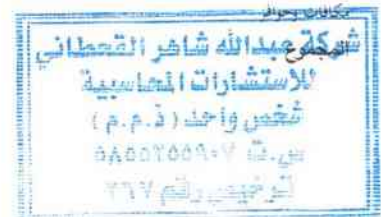
الفترة من ٢٠٢٣/١٢/٣١ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥ م	النوع
ريال سعودي	ريال سعودي	
٠,٠٠٠	١١٦٩٦٤٠,٠٠٠	استرداد ضريبي
٠,٠٠٠	١,١٦٩,٦٤٠,٠٠٠	المجموع

١٤ - مصروفات البرامج والأنشطة :

الفترة من ٢٠٢٣/١٢/٣١ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥ م	النوع
ريال سعودي	ريال سعودي	
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات دعم المؤذنين من فاعل خير
٢٧,٩٣٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيانة بيوت الله والعناية بها - منحة تبرع
٣,٣٦٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع المصليات المقتلة - منحة تبرع
٧,٥١٤,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيانة المساجد - منحة تبرع
٠,٠٠٠	١٤,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيانة جامع عمر بن الخطاب بقرية الطاهرية - منحة تبرع
١,٣٩٦,٥٨٠,٠٠٠	٨,٦٧٩,٩٦٨,٠٠٠	مصروفات مشروع صيانة الخوامع والمساجد - منحة احسان
١٠,٠٠٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات المحلة المناسبة - مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي الخيرية
٠,٠٠٠	١٤,٣٧٥,٠٠٠	مصروفات دعم تأثيث مقر الجمعية - مؤسسة محمد بن عبدالعزيز الحبيب وأولاده
١٢,٢٩٤,٠٠٠	٣٩,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات برامج ومشاريع - متجر الجمعية
١٠,٨٠٠,٠٠٠	٣٢,٩٧٥,٠٠٠	مصروفات دعم رواتب العمال - الشيخ طارق الرميح
٠,٠٠٠	١,٢٩٩,٩١٤,٠٠٠	مصروفات مشروع سقيا الماء للمصلين - منحة احسان
٠,٠٠٠	١٣٢,٠٧٨,٠٠٠	مصروفات مشروع غنية المساجد - منحة احسان
٠,٠٠٠	٩,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع غيث - شركة المشورة الاحترافية
٠,٠٠٠	٦٩,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع بناء مسجد بقوة جازان - مساوي محمد حمد سالم حكيم
٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيانة مسجد عمر بن الخطاب بقرية الطاهرية - الشيخ طارق الرميح
٠,٠٠٠	٤٩,٥٠٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيانة بيوت الله - مؤسسة محمد عبدالله إبراهيم الماجد
٠,٠٠٠	١٢,٤٢٠,٠٠٠	مصروفات مشروع صيانة جامع اهدي بالمضاييا - عبدالله علي جارالله النغمشي
٠,٠٠٠	٤,٢٥٠,٠٠٠	مصروفات بناء مسجد الذهباء
٠,٠٠٠	٣٢,٠٧٦,٠٠٠	مصروفات منح حكومية - صندوق دعم الجمعيات - صيانة ونظافة منتقلة لتهيئة المساجد
٢٠,٩٠٠,٠٠٠	٢٣٠,٢٢٥,٠٠٠	مصروفات خدمات نفوقية
٣,١٠٠,٠٠٠	٣٦,٣٠٦,٠٠٠	مصروفات التشغيل المحملة على النشاط (١-١٤)
١,٦٨٦,٥٨٢,٠٠٠	١٠,٧٠٥,٠٨٧,٠٠٠	المجموع

١٤ - مصاريف التشغيل المحملة على النشاط :

الفترة من ٢٠٢٣/١٢/٣١ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٥ م	النوع
ريال سعودي	ريال سعودي	
١,١٠٠,٠٠٠	١٦,١٦٦,٠٠٠	أجور ورواتب
٢,٠٠٠,٠٠٠	١٢,٠٠٠,٠٠٠	اجار مقر المستودع
٠,٠٠٠	٥,٦٤٠,٠٠٠	نكائيف عمالة مؤقتة
٠,٠٠٠	٢,٠٠٠,٠٠٠	
٣,١٠٠,٠٠٠	٣٦,٣٠٦,٠٠٠	



جمعية عمارة للعناية بالمساجد
المضاييا - جازان - المملكة العربية السعودية

تابع الإيضاحات حول القوائم المالية للسنة المالية المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م

١٥ - مصروفات عمومية وإدارية :

الفترة من ٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ إلى ٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٥ م	البيان
ريال سعودي	ريال سعودي	
٢٨,٦٣,٠٠٠	٧٤,٤٥٠,٠٠٠	أجور ورواتب
٩٩١,٠٠٠	٣٥٤,٠٠٠	مستلزمات مكتبية
٤,٣٦٩,٠٠٠	١٣,٨٧٦,٠٠٠	التأمينات الاجتماعية
٣,٦٨٠,٠٠٠	٥,٩٩٣,٠٠٠	مطبوعات
١,١١٥,٠٠٠	٢,٣٤١,٠٠٠	وقود ومحروقات
٢٧٥,٠٠٠	٢١٤,٠٠٠	مواد تنظيف
١٢,٧٩٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	تكاليف عمالة مؤقتة
٣١,٠٠٠,٠٠٠	٢٣,٤٧٠,٠٠٠	مصاريف حكومية
٠,٠٠٠	٤,٤٦٤,٠٠٠	نفاكر سفر
٠,٠٠٠	٥٣٦,٠٠٠	صيانة وإصلاح مباني
٠,٠٠٠	٤٠٢,٠٠٠	صيانة وإصلاح سيارات
٠,٠٠٠	٥٥,٠٠٠	صيانة وإصلاح عدد وأدوات
٣٦٨,٠٠٠	٠,٠٠٠	صيانة وإصلاح أجهزة
١,٥٦٢,٠٠٠	٣,٢٥٢,٠٠٠	الكهرباء
٢,٦٩٦,٠٠٠	٤,٤٨٧,٠٠٠	الهاتف والفاكس والانترنت
١,١٧٨,٠٠٠	٢,٢٨٦,٠٠٠	مصاريف ضيافة
١١,٥٠٠,٠٠٠	١١,٥٠٠,٠٠٠	ألعاب مهنية
٠,٠٠٠	٣٠٠,٠٠٠	مصاريف استشارات هندسية
١٠,٨١٠,٠٠٠	٤٣,٧٧٧,٠٠٠	رسوم اشتراكات وتصديقات
٧٥,٠٠٠	١,٦٠٢,٠٠٠	مصاريف بنكية وعمولات
٢,١٦٩,٠٠٠	١٦,٣٦٠,٠٠٠	تكاليف سفر داخلية
٦,٠٠٠,٠٠٠	٤,٠٠٠,٠٠٠	مكافآت وجوائز
٣٢٠,٠٠٠	٠,٠٠٠	ملابس العمال
٤,٢٣٢,٠٠٠	٠,٠٠٠	مصاريف التأمين الطبي
٠,٠٠٠	١,٨٠٦,٠٠٠	مصاريف التأمين سيارات
١٨,٠٠٠,٠٠٠	١٨,٠٠٠,٠٠٠	اجار المقر
٠,٠٠٠	١٢٥,٠٠٠	مصاريف العلاج
٠,٠٠٠	٤٢٥,٠٠٠	مستلزمات المطبخ
٠,٠٠٠	٤٨٠,٠٠٠	دروع وهدايا
٠,٠٠٠	٢,٦٥١,٠٠٠	مصاريف الشحن
١٤١,٧٦٠,٠٠٠	٢٣٧,٢٠٦,٠٠٠	المجموع

١٦ - اعتماد القوائم المالية :

اعتمدت هذه القوائم المالية من قبل : مجلس إدارة الجمعية بتاريخ : ١٤٤٧/٠٨/٠١ هـ الموافق : ٢٠ / ٠١ / ٢٠٢٦ م.

١٧ - الأحداث اللاحقة :

لم تنشأ أي أحداث أخرى بعد تاريخ ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م وقبل تاريخ توقيع تقرير المراجعة الصادر عن مراجع الحسابات المستقل والتي قد يكون لها تأثير جوهري علي القوائم المالية في ٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م

