

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

المحتويات

الصفحة	
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة التدفق النقدي
١٣-٦	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مكة المكرمة – المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم) ("جمعية أهلية")، والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفق النقدي للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة في القوائم المالية، بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية الهامة.

فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعايير الدولية للتقارير المالية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، والمعايير والإصدارات الأخرى التي أعتدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة طبقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية طبقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا القوائم المالية، كما إلتزمنا أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس رأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل. وفقاً للمعايير الدولية للتقرير المالي المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين، وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ. والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في اللجنة.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول فيما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من أية تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير مراجع الحسابات الذي يتضمن رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد، إلى أنه ليس ضماناً أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً. ويمكن أن تنشأ تحريفات جوهريّة عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

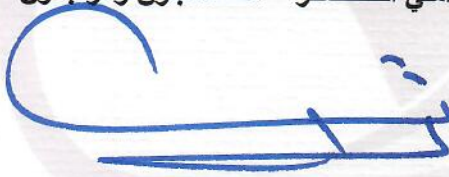
السادة / جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

وكجزء من عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نقوم بممارسة الحكم المهني والمحافظة على تطبيق مبدأ الشك المهني خلال المراجعة. بالإضافة إلى:

- تحديد وتقويم مخاطر وجود تحريفات جوهرية في القوائم المالية، سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وكذلك تصميم وتنفيذ إجراءات المراجعة لمواجهة تلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفير أساس لإبداء رأينا. ويعد خطر عدم إكتشاف أية مخاطر جوهرية ناتجة عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، حيث أن الغش قد ينطوي على تواطؤ، تزوير، حذف متعمد، إفادات مضللة أو تجاوز لإجراءات الرقابة الداخلية.
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة للمراجعة، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف، وليس بغرض إبداء رأي عن فعالية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المتبعة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.
- إستنتاج حول مدى ملائمة تطبيق الإدارة لمبدأ الإستمرارية في المحاسبة، وإستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها فيما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري يتعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً حول مقدرة الجمعية على الإستمرارية وفقاً لمبدأ الإستمرارية. وإذا ما خلصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإنه يتعين علينا لفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، وإذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فيتعين علينا تعديل رأينا. إن إستنتاجاتنا تستند إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ إصدار تقريرنا. ومع ذلك، فإنه من الممكن أن تسبب أحداث أو ظروف مستقبلية في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.
- تقويم العرض وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وفيما إذا كانت القوائم المالية تظهر المعاملات والأحداث الرئيسية بطريقة تحقق العرض العادل.

مكتب رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)

في ٢١ ذي الحجة ١٤٤٥هـ الموافق ٢٧ يونيو ٢٠٢٤م
جدة - المملكة العربية السعودية



جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>
الأصول المتداولة			
النقد لدى البنوك	(٣)	١٤,١٤٣,٢٧٣	٣,٤٣٥,٢٩١
الذمم المدينة	(٤)	٩٣٥,٦٩٧	.
إجمالي الأصول المتداولة		١٥,٠٧٨,٩٧٠	٣,٤٣٥,٢٩١
الأصول غير المتداولة			
صافي الأصول الثابتة	(٥)	٦٨,١٢٢	١,٤٩٤
إجمالي الأصول غير المتداولة		٦٨,١٢٢	١,٤٩٤
إجمالي الأصول		١٥,١٤٧,٠٩٢	٣,٤٣٦,٧٨٥
الالتزامات و صافي الأصول			
الالتزامات المتداولة			
ذمم دائنة	(٦)	٤,٥٥٠	.
إجمالي الالتزامات المتداولة		٤,٥٥٠	.
الالتزامات غير المتداولة			
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(٧)	١٤,٧٦٥	.
إجمالي الالتزامات غير المتداولة		١٤,٧٦٥	.
صافي الأصول			
صافي الأصول غير المقيدة		٣,٦٤٢,٥٣٥	(٢٠٩,٩١٤)
صافي الأصول المقيدة		٣,٨٦٨,٢٩٨	٣,٦٤٦,٦٩٩
صافي أصول الأوقاف		٧,٦١٦,٩٤٤	.
إجمالي صافي الأصول		١٥,١٢٧,٧٧٧	٣,٤٣٦,٧٨٥
إجمالي الالتزامات و صافي الأصول		١٥,١٤٧,٠٩٢	٣,٤٣٦,٧٨٥

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة الأنشطة

المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	أوقاف	إجمالي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٢/١٢/٣١ م	البيان
	١,٥٠٠	.	.	١,٥٠٠	١٨,٥٠٠	الإيرادات والمكاسب
(٨)	.	٤,٢٩٣,٠٢١	.	٤,٢٩٣,٠٢١	.	اشتراقات الأعضاء
(٩)	٥٠,٠٠٠	التبرعات النقدية المقيدة
(١٠)	.	٨٨٧,٧٢٣	.	٨٨٧,٧٢٣	٥٠,٠٠٠	الإعانات الحكومية
	٤,٧١٧,١١٩	.	.	٤,٧١٧,١١٩	٣,٥٩٦,٦٩٩	دعم منصة إحسان
	.	.	٧,٦١٦,٩٤٤	٧,٦١٦,٩٤٤	.	التبرعات النقدية العامة
						تبرعات الأوقاف
	٤,٧١٨,٦١٩	٥,١٨٠,٧٤٤	٧,٦١٦,٩٤٤	١٧,٥١٦,٣٠٧	٣,٧١٥,١٩٩	إجمالي الإيرادات والمكاسب
						المصروفات والخسائر
(١١)	.	٤٧٧,١٤٣	.	٤٧٧,١٤٣	.	مصاريف منصة احسان
(١٢)	.	٤,٤٨٢,٠٠٢	.	٤,٤٨٢,٠٠٢	.	مصاريف الأنشطة
(١٣)	٨٦٥,٦٧٠	.	.	٨٦٥,٦٧٠	٢٧٨,٤١٤	المصاريف العمومية والإدارية
	٨٦٥,٦٧٠	٤,٩٥٩,١٤٥	.	٥,٨٢٤,٨١٥	٢٧٨,٤١٤	إجمالي المصروفات والخسائر
	٣,٨٥٢,٩٤٩	٢٢١,٥٩٩	٧,٦١٦,٩٤٤	١١,٦٩١,٤٩٢	٣,٤٣٦,٧٨٥	التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة
	(٥٠٠)	.	.	(٥٠٠)	.	البنود الاستثنائية
	(٥٠٠)	.	.	(٥٠٠)	.	مصروفات وتسويات سنوات سابقة
	٣,٨٥٢,٤٤٩	٢٢١,٥٩٩	٧,٦١٦,٩٤٤	١١,٦٩٠,٩٩٢	٣,٤٣٦,٧٨٥	التغير في صافي الأصول
	(٢٠٩,٩١٤)	٣,٦٤٦,٦٩٩	.	٣,٤٣٦,٧٨٥	.	صافي الأصول في بداية الفترة
	٣,٦٤٢,٥٣٥	٣,٨٦٨,٢٩٨	٧,٦١٦,٩٤٤	١٥,١٢٧,٧٧٧	٣,٤٣٦,٧٨٥	صافي الأصول في نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفق النقدي
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٣,٤٣٦,٧٨٥	١١,٦٩٠,٩٩٢	التغير في صافي الأصول
٠	١٤,٧٦٥	مخصص مكافأة نهاية الخدمة المكون خلال العام
٤٩٨	٣,٥٣١	إهلاك الأصول الثابتة
٣,٤٣٧,٢٨٣	١١,٧٠٩,٢٨٨	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
٠	(٩٣٥,٦٩٧)	<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
٠	٠	أرصدة مدينة أخرى
٠	٤,٥٥٠	مصرفات مدفوعة مقدما
٠	٠	أرصدة دائنة أخرى
٠	٠	مصرفات مستحقة
٣,٤٣٧,٢٨٣	١٠,٧٧٨,١٤١	صافي التدفقات النقدية المتوفر من الأنشطة التشغيلية
(١,٩٩٢)	(٧٠,١٥٩)	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١,٩٩٢)	(٧٠,١٥٩)	شراء وإضافات أصول ثابتة
٠	٠	صافي التدفقات النقدية من (المستخدمة في) الأنشطة الاستثمارية
٣,٤٣٥,٢٩١	١٠,٧٠٧,٩٨٢	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التمويلية</u>
٠	٣,٤٣٥,٢٩١	التغير في النقدية خلال الفترة
٣,٤٣٥,٢٩١	١٤,١٤٣,٢٧٣	رصيد النقدية وما في حكمها بداية الفترة
٣,٤٣٥,٢٩١	١٤,١٤٣,٢٧٣	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية الفترة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٣) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

(١) إيضاح : معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)

(٢/١) المركز الرئيسي : مكة المكرمة - منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢) بتاريخ ١٣ / ٠٣ / ١٤٤٣ هـ .

(٤/١) أهداف الجمعية :-

- ١ . بناء المساجد والجوامع وترميمها وإكمال البناء للمتعثر منها.
- ٢ . صيانة المساجد والجوامع وتأمين احتياجاتها من فرش وتعديل وتطوير.
- ٣ . المساهمة في العناية بمساجد الطرق بمنطقة مكة المكرمة ومساجد الطرق التي يرتادها المسافرون.
- ٤ . العناية بالمساجد والجوامع وخدماتها من صيانة ونظافة وتأثيث وتأمين احتياجاتها التقنية لتبليغ العلم الشرعي.

(٥/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وتنتهي في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م .

(٢) إيضاح : أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي و طبقاً للمعايير المحاسبية المتعارف عليها للمنشآت الغير هادفة للربح في المملكة العربية السعودية والصادرة عن الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(١/٢) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والافتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية

(٢/٢) العرف المحاسبي :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلي :-

(أ) الإيرادات :

تتمثل الإيرادات في التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات التي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك كافة الإيرادات الأخرى وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :

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

(١/أ) أن تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل .

(١/ب) أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/ج) أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

* وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات في صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصروفات :

تتمثل مصروفات الأنشطة والمساعدات في المصروفات الناتجة عن مجهودات ووظائف الجمعية وكافة المصروفات الأخرى يتم تصنيفها كمصاريف عمومية وإدارية وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة مصروفاتها وفقاً لما يلي :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدي .

النقدية وشبه النقدية :

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة :

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافٍ للديون المشكوك في تحصيلها وتشطب الديون المعدومة عند تكبدها

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

إيضاحات حول القوائم المالية

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وفي حالة وجود مؤشرات على اضمحلال تلك الأصول يتم خصم مجمع خسارة الاضمحلال ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر وفقاً للمعدلات التالية :-

المباني	٤%	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	١٥%
الألات والمعدات	١٥%	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	١٥%
السيارات	٢٠%	أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	١٥%
الأثاث المكتبي	١٠%	لوحات الدعاية والإعلان	١٥%
الألات والمعدات المكتبية	١٥%	الأصول غير الملموسة	٢٠%
العدد والأدوات	١٥%	الموجودات الحيوية	٢٠%
أدوات وأجهزة التصوير والعرض	١٥%		

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات :-

يتم تصنيف التبرعات التي تتلقاها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة وتبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة وشروط تلقي الجمعية للتبرع من قبل المتبرعين .

التبرعات العينية :-

يتم قيد التبرعات العينية بالقيمة القابلة للتحقق في الفترة المحاسبية التي تم الاستلام فيها وعند تعذر الوصول إلى القيمة القابلة للتحقق لتلك السلع فإنه يجب تأجيل الاعتراف بتلك التبرعات إلى حين بيعها .

قائمة التدفقات النقدية:

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

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٣) النقد لدى البنوك</u>
٣,٤٣٥,٢٩١	١٤,١٤٣,٢٧٣	نقد بالبنوك
<u>٣,٤٣٥,٢٩١</u>	<u>١٤,١٤٣,٢٧٣</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) أرصدة مدينة أخرى</u>
٠	٥٤٨,٧٦٦	ضريبة القيمة المضافة
٠	٥,٦٠٠	ذمم الموظفين
٠	٢٤,٧٥١	مصروفات مدفوعة مقدما
٠	٣٥٦,٥٨٠	مؤسسة تلاجة العينين للتجارة
<u>٠</u>	<u>٩٣٥,٦٩٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية

(٥) صافي الأصول الثابتة

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجمع الإهلاكات	الإهلاكات	تكاليف الأصول	الإضافات	تكاليف الأصول	نسبة	البين
٢٠٢٢/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م	خلال الفترة	خلال الفترة	نهاية الفترة	خلال الفترة	بداية الفترة	الإهلاك	ان
٠	٣٨,٤٣٧	١,١٣٠	١,١٣٠	٣٩,٥٦٧	٣٩,٥٦٧	٠	%١٠	الأثاث المكتبي
٧٤	٩,٩٨٣	٥٨٣	٥٥٨	١٠,٥٦٦	١٠,٤٦٧	٩٩	%١٥	أجهزة كهربائية
١,٤٢٠	١٩,٧٠٢	٢,٣١٦	١,٨٤٣	٢٢,٠١٨	٢٠,١٢٥	١,٨٩٣	%١٥	أجهزة حاسب الي وطابعات
١,٤٩٤	٦٨,١٢٢	٤,٠٢٩	٣,٥٣١	٧٢,١٥١	٧٠,١٥٩	١,٩٩٢		<u>الإجمالي</u>

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تنمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٦) ذمم دائنة</u>
.	٤,٥٥٠	أتعاب مهنية مستحقة
.	٤,٥٥٠	الإجمالي
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٧) مخصص مكافآت نهاية الخدمة</u>
.	.	رصيد بداية الفترة
.	١٤,٧٦٥	المكون خلال السنة
.	.	المسدد خلال السنة
.	١٤,٧٦٥	الإجمالي
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٨) تبرعات نقدية مقيدة</u>
.	١٢٠,٨٣٤	تبرعات صيانة
.	٣,٧٦٨,٨٠٢	تبرعات بناء
.	٤٠٣,٣٨٥	تبرعات عناية
.	٤,٢٩٣,٠٢١	الإجمالي
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(٩) الاعانات الوزارية</u>
٥٠,٠٠٠	.	المنح الحكومي - دعم التأسيس
٥٠,٠٠٠	.	الإجمالي
<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٠) دعم منحة احسان</u>
.	٧٦٧,١٦٠	سقيا الماء
.	٢٣,٤٦٠	صيانة مسجد الشاكرين
.	٢٨,٧٥٠	صيانة مسجد منيره ال عبدالعزيز
.	١٥,٨٠٠	صيانة مسجد فالح الجابري
.	٣١,٧٥٠	صيانة مسجد الشريف نايف
.	٢٠,٨٠٣	منصة احسان - صيانة مسجد رقية بامقوس
.	٨٨٧,٧٢٣	الإجمالي

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)
مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) مصاريف منصة احسان</u>
٠	٣٥٦,٥٨٠	سقىا المساجد
٠	٢٣,٤٦٠	صيانة مسجد الشاكرين
٠	٢٨,٧٥٠	صيانة مسجد الشیخة منيرة ال عبدالعزیز
٠	١٥,٨٠٠	صيانة مسجد فالح الجابري
٠	٣١,٧٥٠	صيانة مسجد الشريف نايف
٠	٢٠,٨٠٣	صيانة مسجد رقية بامقوس
٠	٤٧٧,١٤٣	<u>الإجمالي</u>
<u>٠</u>	<u>٤٧٧,١٤٣</u>	
<u>٢٠٢١ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٢ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) مصاريف الأنشطة</u>
٠	٧٦,٧٥٧	تكاليف العاملين
٠	٤,٤٠٥,٢٤٦	تكاليف البرامج
٠	٤,٤٨٢,٠٠٢	<u>الإجمالي</u>
<u>٠</u>	<u>٤,٤٨٢,٠٠٢</u>	

جمعية عمارة المساجد والعناية بها (تعظيم)

مسجلة بوزارة الموارد البشرية والتنمية الاجتماعية برقم (٢١٧٢)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

نتمة إيضاحات حول القوائم المالية

<u>٢٠٢٢/١٢/٣١ م</u>	<u>٢٠٢٣/١٢/٣١ م</u>	<u>(١٣) المصاريف العمومية والإدارية :-</u>
٢٣٤,٩١٢	١٩٧,٤٣٢	الرواتب والأجور الأساسية
٠	٥٧,٥٤٢	تأمينات اجتماعية
٠	٩,٠٠٧	رواتب عمالة مؤقتة
	١٤,٧٦٥	مكافأة نهاية الخدمة
١٠,٤٤٠	١٠٢,١٦٠	مزايا وحوافز
٨٠٩	٦,٧٨٥	مستلزمات مكتبية
١٣٠	٥,٤٢١	مطبوعات
٣٣٣	٨٠٥	مواد التنظيف
٠	١,٧٧٥	موصلات وبتقالات
٠	١,٥٦٠	الشحن والبريد
٦٦٣	٦,٤٧٨	الهاتف والفاكس والانترنت
٤٠٦	٤,٠٨٦	الضيافة
٢٥,٧٥٠	٣٣١,١٥١	تكاليف مهنية وإستشارات
٣٠٤	٥٧,٦٨٧	الصيانة
٢٤	١,٥٠٢	محروقات
٠	٢٩٨	مصاريف طبية
٠	١,١١٦	كهرباء
٠	٥٣,١٨٠	ايجار
٣,٧٢٥	٩,٣٨٨	تكاليف تشغيلية
٤٩٨	٣,٥٣١	مصاريف استهلاك و استنفاد
٤٢٠	٠	مصاريف أخرى
<u>٢٧٨,٤١٤</u>	<u>٨٦٥,٦٧٠</u>	<u>الإجمالي</u>