

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)

الباحة - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>	<u>فهرس</u>
(٤-٣)		تقرير المراجع المستقل
(٥)	(أ)	قائمة المركز المالي كفاي ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
(٦)	(ب)	قائمة الأنشطة
(٧)	(ج)	قائمة التدفقات النقدية
<u>(١٥-٨)</u>	<u>(١٧-١)</u>	<u>إيضاحات القوائم المالية</u>

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
الباحة - المملكة العربية السعودية
التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-
الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

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

لفت انتباه :-

- أرقام المقارنة هي للفترة من ٢٠٢٣/١/٢٣م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح الصادر من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، ووفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهرى سواء بسبب غش أو خطأ .

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

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

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلا أنه ليس ضماناً على أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكشف دائماً عن تحريف جوهري عندما يكون موجوداً ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية . وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة 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 ، لأن الغش قد ينطوي على تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز الرقابة الداخلية .
- الحصول على فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة ، من أجل تصميم إجراءات مراجعة مناسبة للظروف ، وليس بغرض إبداء رأي عن فاعلية الرقابة الداخلية بالجمعية .
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة .
- التوصل إلى استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لمبدأ الإستمرارية كأساس في المحاسبة ، واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها ، ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهري ؛ فإنه يتعين علينا أن نلفت الإنتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية ، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية ؛ فإنه يتعين علينا تعديل رأينا . وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا .
- تقييم العرض العام ، وهيكل ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .

عن/ شركة البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٦/١٠/٣٠هـ

الموافق : ٢٠٢٥/٤/٢٨

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	إيضاح	ريـال	ريـال
٧٨,٦٥٧	٦٦٥,٢٤٠	(٣)		
١,٠٢٨	١٤٤,٦٠٠	(٤)		
٥,٢٨٨	٨٤٧	(٥)		
٨٤,٩٧٣	٨١٠,٦٨٧			
٢٢,٧٥٣	٥٢,٠٠٣	(٦)		
١٥,٩٥٥	١٦,٧٥٩	(٧)		
٣٨,٧٠٨	٦٨,٧٦٢			
١٢٣,٦٨١	٨٧٩,٤٤٩			
٢,٨٧٥	٤,٨٧٥	(٨)		
.	٨,٦٩٧			
٢,٨٧٥	١٣,٥٧٢			
.	٨,١٦٤	(٩)		
.	٨,١٦٤			
٢,٨٧٥	٢١,٧٣٦			
١٠٠,٨٠٦	٥٦٠,٤١١			
٢٠,٠٠٠	٢٩٧,٣٠٢	(١٠)		
١٢٠,٨٠٦	٨٥٧,٧١٣			
١٢٣,٦٨١	٨٧٩,٤٤٩			

الأصول المتداولة :-

النقد وما في حكمه

أرصدة مدينة أخرى

مصاريف مدفوعة مقدماً

إجمالي الأصول المتداولة

الأصول غير المتداولة :-

ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية

أصول غير ملموسة - قيمة دفترية

إجمالي الأصول غير المتداولة

إجمالي الأصول

الالتزامات المتداولة :-

مصاريف مستحقة

مخصص إجازات

إجمالي الالتزامات المتداولة

الالتزامات غير المتداولة :-

مخصص مكافأة نهاية الخدمة

إجمالي الالتزامات غير المتداولة

إجمالي الالتزامات

صافي الأصول :-

صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)

صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)

إجمالي صافي الأصول - بيان (ب)

إجمالي الالتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :-	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	التبرع العام	اشترابات الأعضاء	تبرعات خدمة الرسائل النصية	إيرادات غير مقيدة - الاسترداد الضريبي
مقيدة	غير مقيدة	مقيدة	غير مقيدة	مقيدة	غير مقيدة
إيضاح	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٠	١٤,٨٣٣	١٤,٨٣٣	٠	٠	٠
٠	١,٨٠٠	١,٨٠٠	٠	٠	٠
٠	٨٦١	٨٦١	٠	٠	٠
٠	٥٤٥,٥٢٥	٥٤٥,٥٢٥	٠	٠	٠
(١١)	٧٥٩,١٤٩	٧٥٩,١٤٩	٠	٠	٠
٠	٠	٠	٠	٠	٠
(١٢)	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	٠	٠
(١٣)	٣,٧٦٧,٢٦٢	٣,٧٦٧,٢٦٢	٠	٠	٠
١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٠	٠	٠
(٢٤٩,١٢٥)	٢٤٩,١٢٥	٢٤٩,١٢٥	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦	٠	٠	٠
٤,٣٩٥,٢٨٦	٤,٣٩٥,٢٨٦</				

* الإيضاحات من (١-١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	
ريـال	ريـال	
١٢٠,٨٠٦	٧٤٠,٧٧٥	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
		التغير في صافي الأصول
		<u>بنود لا تحتاج الى نقدية :-</u>
٣,٣٥١	٣,٤٨٧	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١,٠٤٥	١,٧٢٦	إطفاء أصول غير ملموسة
٠	٨,٦٩٧	مخصص إجازات
٠	٨,١٦٤	مخصص مكافأة نهاية الخدمة
١٢٥,٢٠٢	٧٦٢,٨٤٩	صافي التغير بعد التعديلات
		<u>التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(١,٠٢٨)	(١٤٣,٥٧٢)	أرصدة مدينة أخرى
(٥,٢٨٨)	٤,٤٤١	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢,٨٧٥	٢,٠٠٠	مصاريف مستحقة
(٣,٤٤١)	(١٣٧,١٣١)	صافي التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية
١٢١,٧٦١	٦٢٥,٧١٨	صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل
		<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٢٦,١٠٤)	(٤٠,٢٠٥)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
٠	٩,٤٦٨	بيع ممتلكات ، آلات ومعدات
(١٧,٠٠٠)	(٢,٥٣٠)	(شراء) أصول غير ملموسة
٠	(٣,٨٦٨)	خسائر بيع ممتلكات ، آلات ومعدات
٠	(٢,٠٠٠)	استبعاد استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
(٤٣,١٠٤)	(٣٩,١٣٥)	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٧٨,٦٥٧	٥٨٦,٥٨٣	صافي التغير في رصيد النقدية
٠	٧٨,٦٥٧	صافي النقد أول العام
٧٨,٦٥٧	٦٦٥,٢٤٠	صافي النقد آخر العام

* الإيضاحات من (١-١٧) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ - نبذة عن الجمعية :-

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤) وتاريخ ١٤٤٤/٧/١ هـ ومقرها الباحة ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٨ وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ . وللجمعية سجل تجاري بالرقم / ٥٨٠٠١١١٨٢٥ وتاريخ ١٤٤٦/١/١١ هـ مصدره الباحة .

- الرقم الموحد : ٧٠٤١٠٢٧٨٩٢ .

ب - أهداف الجمعية :-

- ١- سد الاحتياج من بناء المساجد والجوامع الدائمة .
- ٢- بناء المساجد والجوامع النموذجية .
- ٣- ترميم المساجد والجوامع .
- ٤- صيانة المساجد والجوامع وتأمين احتياجاتها (الفرش ، التكييف ، والتعطير ، إلخ ...) .
- ٥- تأمين احتياجات المساجد من التقنية لتبليغ العلم الشرعي .

ج - السنة المالية :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٤/١/١ م حتى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م .

إيضاح رقم (٢) أهم السياسات المحاسبية :-

استخدام التقديرات :-

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

العرف المحاسبي :-

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

الإيرادات :-

- أ- رسوم الانتساب لعضوية الجمعية .
- ب- التبرعات والهبات والوصايا والأوقاف .
- ج- الزكوات ويتم صرفها في نشاطات الجمعية في مصارف الزكاة .
- د- إيرادات الأنشطة ذات العائد المالي .
- هـ- الإعانات الحكومية .
- و- عائدات الاستثمار ممتلكات الجمعية الثابتة والمنقولة .
- ز- ما يخصصه صندوق دعم الجمعيات للجمعية من دعم لتنفيذ برامج الجمعية وتطويرها .

وتتبع الجمعية السياسات التالية في معالجة إيراداتها وفقاً لما يلي :-
- يتم إثبات التبرعات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .

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 :-
- يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .
- يتم إثبات مصروفات المساعدات المتنوعة طبقاً للأساس النقدي .
- يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور استحقاقها طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

ممتلكات ، آلات ومعدات :-

يتم الاعتراف بالممتلكات ، الآلات والمعدات عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الإستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر .

الإستهلاك :-

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

أصول غير ملموسة :-

يتم إطفاء الأصول غير الملموسة على أساس طريقة القسط الثابت ، ويتم الإعراف بمصروف إطفاء الأصول غير الملموسة في قائمة الأنشطة .

قائمة التدفقات النقدية :-

يتم إعداد قائمة التدفقات النقدية وفقاً للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقد لدى البنوك .

أحداث لاحقة :-

تعتقد الإدارة بعدم وجود أحداث لاحقة هامة منذ نهاية السنة المالية والتي قد تتطلب إفصاح أو تعديل على هذه القوائم المالية .

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) النقد وما في حكمه	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
البنك الأهلي السعودي	ريال	ريال
بنك البلاد	٥٠٤,٧٠٩	٧٨,٦٥٤
الإجمالي	١٦٠,٥٣١	٣
	٦٦٥,٢٤٠	٧٨,٦٥٧

إيضاح رقم (٤) أرصدة مدينة أخرى	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
عهد موظفين	ريال	ريال
ضريبة القيمة المضافة (مدخلات)	٠	١,٠٢٨
الاسترداد الضريبي	١٤٤,٦٠٠	٠
الإجمالي	١٤٤,٦٠٠	١,٠٢٨

إيضاح رقم (٥) مصاريف مدفوعة مقدماً	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
إيجار مدفوع مقدماً	ريال	ريال
الإجمالي	٨٤٧	٥,٢٨٨
	٨٤٧	٥,٢٨٨

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٤/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	إستهلاك مستبعد	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
تحسينات على مباني مستأجرة	٠	٣١,٤٣٦	٠	٣١,٤٣٦	%٠	٠	٠	٠	٠	٣١,٤٣٦
أثاث مكتبي	٢٠,٧٤٤	٤,٣٧٠	٩,٤٦٨	١٥,٦٤٦	%١٠	٣,٠٣٨	٢,٤٤١	٢,٠٠٠	٣,٤٧٩	١٢,١٦٧
أجهزة حاسب آلي وملحقاتها	٥,٣٦٠	٠	٠	٥,٣٦٠	%١٥	٣١٣	٨٠٤	٠	١,١١٧	٤,٢٤٣
لوحات الدعاية والإعلان	٠	٤,٣٩٩	٠	٤,٣٩٩	%١٥	٠	٢٤٢	٠	٢٤٢	٤,١٥٧
الإجمالي	٢٦,١٠٤	٤٠,٢٠٥	٩,٤٦٨	٥٦,٨٤١		٣,٣٥١	٣,٤٨٧	٢,٠٠٠	٤,٨٣٨	٥٢,٠٠٣

إيضاح رقم (٧) أصول غير ملموسة وإطفاءاتها

البيان	التكلفة في ٢٠٢٤/١/١ م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	نسبة الإطفاء	مجمع الإطفاء السابق	الإطفاء الحالي	إطفاء مستبعد	مجمع الإطفاء الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	%	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
ترخيص برنامج رافد	١٧,٠٠٠	٠	٠	١٧,٠٠٠	%١٠	١,٠٤٥	١,٧٠٠	٠	٢,٧٤٥	١٤,٢٥٥
الموقع الإلكتروني (نيراس)	٠	٢,٥٣٠	٠	٢,٥٣٠	%١٠	٠	٢٦	٠	٢٦	٢,٥٠٤
الإجمالي	١٧,٠٠٠	٢,٥٣٠	٠	١٩,٥٣٠		١,٠٤٥	١,٧٢٦	٠	٢,٧٧١	١٦,٧٥٩

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٨) مصاريف مستحقة

٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال
٤,٣٠٠	.
٥٧٥	.
.	٢,٨٧٥
٤,٨٧٥	٢,٨٧٥

تأمينات اجتماعية
هاتف واتصالات
مصاريف مستحقة أخرى
الإجمالي

إيضاح رقم (٩) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

ريـال	ريـال
.	.
.	.
٨,١٦٤	.
٨,١٦٤	.

الرصيد أول العام
المسدد خلال العام
المكون خلال العام
الإجمالي

إيضاح رقم (١٠) صافي الأصول المقيّدة

٢٠٢٤/١/١ م	المقيّدة خلال العام	المحرر خلال العام	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
٢٠,٠٠٠	.	(٢٠,٠٠٠)	.	٢٠,٠٠٠
.	٣,٢٦٠	(٢,٣٧٦)	٨٨٤	.
.	٤٦,٦٠٢	(٤٦,٦٠٢)	.	.
.	١٥,٧٩٣	(١٥,٧٩٣)	.	.
.	١٠٥,٤٨٨	(١٠٥,٤٨٨)	.	.
.	٢٥,٥٥٦	(٢٨,٩٠٥)	(٣,٣٤٩)	.
.	١١,٥٩٢	(١١,٥٩٢)	.	.
.	٥٠,٥٠٠	.	٥٠,٥٠٠	.
.	٥٣,٨٢٩	(٥٣,٨٢٩)	.	.
.	٢٣,٠٠٠	(٢٣,٠٠٠)	.	.
.	١٠,٠٠٠	.	١٠,٠٠٠	.
.	٣٥٨,١٤١	(٢٤٢,٨٩٤)	١١٥,٢٤٧	.
.	٥٤,٠٠٠	(٥٤,٠٠٠)	.	.
.	١,١٨٨	.	١,١٨٨	.
.	٢٠٠	(٢٠٠)	.	.
.	١٠٠,٠٠٠	(٧٤,٩٢٥)	٢٥,٠٧٥	.
.	٣,٦٦٧,٢٦٢	(٣,٥٦٩,٥٠٥)	٩٧,٧٥٧	.
.	١٠٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠)	.	.
.	١٨,٠٠٠	(١٨,٠٠٠)	.	.
٢٠,٠٠٠	٤,٦٤٤,٤١١	(٤,٣٦٧,١٠٩)	٢٩٧,٣٠٢	٢٠,٠٠٠

تبرعات مصاريف تشغيلية - دعم
مؤسسة المجدوعي
تبرعات فرش مصلى النساء مطار الملك
سعود بن عبدالعزيز بالباحة
تبرعات مسجد حسين بن سعيد بغثران
تبرعات مؤسسة علي إبراهيم المجدوعي
لمسجد والده مجدوع المجدوعي
تبرعات مسجد قرية العباس
تبرعات مسجد خالد بن الوليد
تبرعات مسجد سجن الباحة
تبرعات ترميم مساجد
تبرعات مسجد التوحيد بالمخواة
تبرع مؤسسة الحبيب الخيرية -
مخططات مسجد غامد الزناد
تبرع مؤسسة متعب بن عبدالعزيز
تبرعات المتجر الإلكتروني
تبرع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز
الراجحي - منحة تأسيسية
تبرع مسجد عمر بن الخطاب
تبرع سداد رسوم السجل التجاري
منحة دعم المصاريف التشغيلية -
صندوق دعم الجمعيات
فرص مشاريع ترميم وصيانة مساجد
دعم منصة إحسان - "دعم مؤسسة أباتمي
الخيرية" - تشغيلية
تبرعات خدمات تطوعية مقيّدة
الإجمالي

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١١) تبرعات نقدية مقيدة		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
		ريال	ريال
تبرعات مصاريف تشغيلية - دعم مؤسسة المجدوعي	٠	١٠٠,٠٠٠	٠
تبرعات فرش مصلى النساء مطار الملك سعود بن عبدالعزيز بالباحة	٣,٢٦٠	٠	٠
تبرعات مسجد حسين بن سعيد بغثران	٤٦,٦٠٢	٠	٠
تبرعات مؤسسة علي إبراهيم المجدوعي لمسجد والدته مجدوع المجدوعي	١٥,٧٩٣	٠	٠
تبرعات مسجد قرية العباس	١٠٥,٤٨٨	٠	٠
تبرعات مسجد خالد بن الوليد	٢٥,٥٥٦	٠	٠
تبرعات مسجد سجن الباحة	١١,٥٩٢	٠	٠
تبرعات ترميم مساجد	٥٠,٥٠٠	٠	٠
تبرعات مسجد التوحيد بالمخواة	٥٣,٨٢٩	٠	٠
تبرع مؤسسة الحبيب الخيرية - مخططات مسجد غامد الزناد	٢٣,٠٠٠	٠	٠
تبرع مؤسسة متعب بن عبدالعزيز	١٠,٠٠٠	٠	٠
تبرعات المتجر الإلكتروني	٣٥٨,١٤١	٠	٠
تبرع مؤسسة سليمان بن عبدالعزيز الراجحي - منحة تأسيسية	٥٤,٠٠٠	٠	٠
تبرع مسجد عمر بن الخطاب	١,١٨٨	٠	٠
تبرع سداد رسوم السجل التجاري	٢٠٠	٠	٠
الإجمالي	٧٥٩,١٤٩	١٠٠,٠٠٠	٠

إيضاح رقم (١٢) المنح الحكومية		ريال	ريال
المنحة التأسيسية - صندوق دعم الجمعيات	٠	١٠٠,٠٠٠	٠
منحة دعم المصاريف التشغيلية - صندوق دعم الجمعيات	١٠٠,٠٠٠	٠	٠
الإجمالي	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠

إيضاح رقم (١٣) تبرعات منصة إحسان		ريال	ريال
فرص مشاريع ترميم وصيانة مساجد	٣,٧٦٧,٢٦٢	٠	٠
الإجمالي	٣,٧٦٧,٢٦٢	٠	٠

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٤) مصاريف عمومية وإدارية		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
ريـال	ريـال		
رواتب وأجور وما في حكمها	١٨٨,٦٣٥	٣٦,٨٦٥	
تأمينات اجتماعية	٤٤,٠٢٣	٦,٥٣٨	
مخصص إجازات	٨,٦٩٧	.	
مخصص مكافأة نهاية الخدمة الكون	٨,١٦٤	.	
إيجار مقر الجمعية	٤١,٠٦٦	٣٩,٧٧٠	
رسوم حكومية - اشتراكات	٢٠٠	١,٠٧٥	
رسوم واشتراكات	٥,٠٠٠	.	
أدوات مكتبية ومطبوعات	٦٨٨	١٦٦	
دعاية وإعلان	٦,٨٠٥	.	
مدفوعات ضريبة القيمة المضافة	.	٢,٥٥٠	
هاتف وإنترنت	٦,٩٧٧	١٩٦	
نظافة	١١٩	١٥٢	
مستهلكات	٤٦٠	.	
عمولات بنكية	٩,٤٥٢	٨٧	
مصاريف متنوعة	١١,٥٠٠	٥,٧٥٠	
الإجمالي	٣٣١,٧٨٦	٩٣,١٤٩	
إيضاح رقم (١٥) مصاريف البرامج والأنشطة		٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مقيدة	غير مقيدة	ريـال	ريـال
ريـال	ريـال		
مشروع سقيا الماء	.	.	٦٥,٠٠٠
مشروع تواصل	.	.	٩٢٠
مصاريف برامج المساجد	.	.	٢,٥٧٢
مصاريف فرش وصوتيات مسجد حسين بن سعيد بغثران	٤٦,٦٠٢	٤٦,٦٠٢	.
مصاريف أعمال أخرى بمسجد والددة مجدوع	١٥,٧٩٣	١٥,٧٩٣	.
المجدوعي-بدعم مؤسسة علي إبراهيم المجدوعي	.	.	.
مصاريف فرش وصوتيات مسجد خالد بن الوليد	٢٨,٩٠٥	٢٨,٩٠٥	.
مصاريف فرش مصليات سجن الباحة	١١,٥٩٢	١١,٥٩٢	.
مصاريف فرش وأعمال الدهان بمسجد قرية العباس	٣٤٨,٣٨٢	٣٤٨,٣٨٢	.
مصاريف مخططات مشروع مسجد غامد الزناد	٢٣,٠٠٠	٢٣,٠٠٠	.
مصاريف فرش مصلى النساء بمسجد مطار الملك سعود بالباحة	٢,٣٧٦	٢,٣٧٦	.
مصاريف فرش مسجد التوحيد بالمخواة	٥٣,٨٢٩	٥٣,٨٢٩	.
مصاريف خدمات تطوعية	١٨,٠٠٠	١٨,٠٠٠	٢٦,٨٥٥
الإجمالي	٥٤٨,٤٧٩	٥٤٨,٤٧٩	٩٥,٣٤٧

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مساجد
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٦) مصاريف منصة إحسان	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
مصاريف مشاريع ترميم وصيانة مساجد	ريال	ريال
	٣,٥٦٩,٥٠٥	٠
الإجمالي	٣,٥٦٩,٥٠٥	٠

إيضاح رقم (١٧) مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
رواتب وأجور وما في حكمها	ريال	ريال
أدوات مكتبية ومطبوعات	٠	١٨,٨٥٠
إيجار مقر الجمعية	٤٨٣	٣,٧٦٧
مصاريف تحميل وتنزيل	٠	٤,٩٧١
الإجمالي	٤٨٣	٩٠٠
	٢٨,٤٨٨	