

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
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
للفترة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

فهرس

<u>صفحة</u>	<u>بيان</u>
(٤-٣)	تقرير المراجع المسـتقل
(٥)	(أ) قائمة المركز المالي كـمافي ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
(٦)	(ب) قائمة الأنشـطة
(٧)	(ج) قائمة التـدفقات النقـدية
(١٣-٨)	(١٤-١) <u>إيضاحات القـوائم الماليـة</u>

تقرير المراجع المستقل

حفظهم الله

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

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية العناية بمساجد منطقة الباحة والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٣/١٢/٣١ وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/١/٢٣م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م، 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 ٢٠٢٣/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للفترة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً 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 :-

- القوائم المالية الحالية هي أول قوائم مالية مراجعة للجمعية .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً 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 جوهري 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 جوهرياً 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 الجوهرية 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 جوهرى 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 جوهرى ذو علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على الإستمرار وفقاً لمبدأ الإستمرارية . وإذا تبين لنا وجود عدم تأكد جوهرى ؛ 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 ، وهيكلاً ومحتوى القوائم المالية ، بما في ذلك الإفصاحات ، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث ذات العلاقة بطريقة تحقق عرضاً بصورة عادلة .
- المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى :-
- وفي رأينا فإن القوائم المالية تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية المعتمد بموجب مرسوم ملكي رقم (٨/م) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩هـ والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية .

عن/ شركة البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)



جدة في : ١٤٤٥/٩/١٦هـ

الموافق : ٢٠٢٤/٣/٢٦م

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (أ)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م		الأصول المتداولة :-
إيضاح ريسال		النقد وما في حكمه
٧٨,٦٥٧ (٣)		أرصدة مدينة أخرى
١,٠٢٨ (٤)		مصاريف مدفوعة مقدماً
٥,٢٨٨ (٥)		إجمالي الأصول المتداولة
٨٤,٩٧٣		
		الأصول غير المتداولة :-
٢٢,٧٥٣ (٦)		ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية
١٥,٩٥٥ (٧)		أصول غير ملموسة - قيمة دفترية
٣٨,٧٠٨		إجمالي الأصول غير المتداولة
١٢٣,٦٨١		إجمالي الأصول
		الإلتزامات المتداولة :-
٢,٨٧٥ (٨)		مصاريف مستحقة
٢,٨٧٥		إجمالي الإلتزامات المتداولة
٢,٨٧٥		إجمالي الإلتزامات
		صافي الأصول :-
١٠٠,٨٠٦		صافي الأصول غير المقيدة - بيان (ب)
٢٠,٠٠٠ (٩)		صافي الأصول المقيدة - بيان (ب)
١٢٠,٨٠٦		إجمالي صافي الأصول آخر الفترة - بيان (ب)
١٢٣,٦٨١		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

* الإيضاحات من (١-١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للفترة من ٢٠٢٣/١/٢٣ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

بيان (ب)

الإيرادات والمكاسب :-	إيضاح	مقيدة	غير مقيدة	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
إيرادات وتبرعات غير مقيدة	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
التبرع العام	٠	٨٢,٠١٧	٨٢,٠١٧	٨٢,٠١٧
اشتراكات الأعضاء	٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠	١,٥٠٠
إيرادات وتبرعات مقيدة				
تبرعات نقدية مقيدة	(١٠)	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠
إيرادات مقيدة - سداد إيجار مقر الجمعية		٥٥,٠٠٠	٠	٥٥,٠٠٠
المنح الحكومية	(١١)	١٠٠,٠٠٠	٠	١٠٠,٠٠٠
تبرعات خدمات تطوعية مقيدة		٢٦,٨٥٥	٠	٢٦,٨٥٥
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		(٢٦١,٨٥٥)	٢٦١,٨٥٥	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف				
		٢٠,٠٠٠	٣٤٥,٣٧٢	٣٦٥,٣٧٢
المصروفات والخسائر :-				
مصاريف عمومية وإدارية	(١٢)	٠	٩٣,١٤٩	٩٣,١٤٩
مصاريف البرامج والأنشطة	(١٣)	٠	٩٥,٣٤٧	٩٥,٣٤٧
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	(١٤)	٠	٢٨,٤٨٨	٢٨,٤٨٨
مصاريف جمع أموال		٠	٥٧٥	٥٧٥
مصاريف الحوكمة		٠	٢٢,٦١١	٢٢,٦١١
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	(٦)	٠	٣,٣٥١	٣,٣٥١
إطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	٠	١,٠٤٥	١,٠٤٥
إجمالي المصروفات والخسائر				
		٠	(٢٤٤,٥٦٦)	(٢٤٤,٥٦٦)
التغير في صافي الأصول		٢٠,٠٠٠	١٠٠,٨٠٦	١٢٠,٨٠٦
صافي الأصول أول الفترة		٠	٠	٠
صافي الأصول آخر الفترة - بيان (أ)				
		٢٠,٠٠٠	١٠٠,٨٠٦	١٢٠,٨٠٦

* الإيضاحات من (١-١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤)
الباحة - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للفترة من ٢٠٢٣/١/٢٣ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م بيان (ج)

٢٠٢٣/١٢/٣١ م	
ريــال	
١٢٠,٨٠٦	<u>التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-</u>
	التغير في صافي الأصول
	<u>بنود لا تحتاج الى نقدية :-</u>
٣,٣٥١	استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات
١,٠٤٥	إطفاء أصول غير ملموسة
<u>١٢٥,٢٠٢</u>	صافي الأصول بعد التعديلات
	<u>التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية :-</u>
(١,٠٢٨)	أرصدة مدينة أخرى
(٥,٢٨٨)	مصاريف مدفوعة مقدماً
٢,٨٧٥	مصاريف مستحقة
<u>(٣,٤٤١)</u>	صافي التدفقات النقدية من الأصول والالتزامات التشغيلية
	<u>التدفق النقدي من أنشطة الإستثمار :-</u>
(٢٦,١٠٤)	(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات
(١٧,٠٠٠)	(شراء) أصول غير ملموسة
<u>(٤٣,١٠٤)</u>	صافي التدفقات النقدية من أنشطة الاستثمار
٧٨,٦٥٧	صافي التغير في رصيد النقدية
.	صافي النقد أول الفترة
<u>٧٨,٦٥٧</u>	صافي النقد آخر الفترة

* الإيضاحات من (١-١٤) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١) أ - نبذة عن الجمعية :-

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٠٤) وتاريخ ١٤٤٤/٧/١ هـ بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم م/٨ وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩ هـ .

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 ، التكيف ، 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 الفترة من ٢٠٢٣/١/٢٣ م حتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ 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 وظائف 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 .

أصول غير ملموسة :-

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

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى :-

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

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 .

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٣) <u>النقد وما في حكمه</u>	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريال
البنك الأهلي السعودي	٧٨,٦٥٤
بنك البلاد	٣
الإجمالي	<u>٧٨,٦٥٧</u>

إيضاح رقم (٤) <u>أرصدة مدينة أخرى</u>	ريال
عهد موظفين	١,٠٢٨
الإجمالي	<u>١,٠٢٨</u>

إيضاح رقم (٥) <u>مصاريف مدفوعة مقدماً</u>	ريال
إيجار مدفوع مقدماً	٥,٢٨٨
الإجمالي	<u>٥,٢٨٨</u>

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
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 ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٦) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيان	الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نسبة الاستهلاك	الإستهلاك الحالي	مجموع الإستهلاك الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
اثاث مكتبي	٢٠,٧٤٤	٢٠,٧٤٤	%١٠	٣,٠٣٨	٣,٠٣٨	١٧,٧٠٦
أجهزة حاسب آلي وملحقاتها	٥,٣٦٠	٥,٣٦٠	%١٥	٣١٣	٣١٣	٥,٠٤٧
الإجمالي	٢٦,١٠٤	٢٦,١٠٤		٣,٣٥١	٣,٣٥١	٢٢,٧٥٣

إيضاح رقم (٧) أصول غير ملموسة وإطفاءاتها

البيان	الإضافات	التكلفة في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م	نسبة الإستهلاك	الإطفاء الحالي	مجموع الإطفاء الحالي	القيمة الدفترية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
تراخيص برنامج رافد	١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠	%١٠	١,٠٤٥	١,٠٤٥	١٥,٩٥٥
الإجمالي	١٧,٠٠٠	١٧,٠٠٠		١,٠٤٥	١,٠٤٥	١٥,٩٥٥

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
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 للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (٨) مصاريف مستحقة	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال
أتعاب المراجعة مع الأرباع	٢,٥٠٠
ضريبة أتعاب المراجعة	٣٧٥
الإجمالي	٢,٨٧٥

إيضاح رقم (٩) صافي الأصول المقيدة	٢٠٢٣/١/٢٣ م	المقيد خلال الفترة	المحرر خلال الفترة	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
	ريـال	ريـال	ريـال	ريـال
تبرعات مصاريف تشغيلية - دعم مؤسسة المجذوعي	٠	١٠٠,٠٠٠	(٨٠,٠٠٠)	٢٠,٠٠٠
المنحة التأسيسية - صندوق دعم الجمعيات	٠	١٠٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠)	٠
إيرادات مقيدة - سداد إيجار مقر الجمعية	٠	٥٥,٠٠٠	(٥٥,٠٠٠)	٠
تبرعات خدمات تطوعية مقيدة	٠	٢٦,٨٥٥	(٢٦,٨٥٥)	٠
الإجمالي	٠	٢٨١,٨٥٥	(٢٦١,٨٥٥)	٢٠,٠٠٠

إيضاح رقم (١٠) تبرعات نقدية مقيدة	ريـال
تبرعات مصاريف تشغيلية - دعم مؤسسة	١٠٠,٠٠٠
الإجمالي	١٠٠,٠٠٠

إيضاح رقم (١١) المنح الحكومية	ريـال
المنحة التأسيسية - صندوق دعم الجمعيات	١٠٠,٠٠٠
الإجمالي	١٠٠,٠٠٠

جمعية العناية بمساجد منطقة الباحة
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 للسنة المنتهية في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

إيضاح رقم (١٢) مصاريف عمومية وإدارية	٢٠٢٣/١/٢٣ م
ريـال	
رواتب وأجور وما في حكمها	٣٦,٨٦٥
تأمينات اجتماعية	٦,٥٣٨
إيجار مقر الجمعية	٣٩,٧٧٠
رسوم حكومية - اشتراكات	١,٠٧٥
أدوات مكتبية ومطبوعات	١٦٦
مدفوعات ضريبة القيمة المضافة	٢,٥٥٠
انترنت	١٩٦
نظافة	١٥٢
عمولات بنكية	٨٧
أتعاب المراجعة	٢,٥٠٠
أتعاب مراجعة الأرباع	٢,٥٠٠
ضريبة أتعاب المراجعة	٧٥٠
الإجمالي	٩٣,١٤٩

إيضاح رقم (١٣) مصاريف البرامج والأنشطة	ريـال
مشروع سقيا الماء	٦٥,٠٠٠
مشروع تواصل	٩٢٠
مصاريف برامج المساجد	٢,٥٧٢
مصاريف الخدمات التطوعية	٢٦,٨٥٥
الإجمالي	٩٥,٣٤٧

إيضاح رقم (١٤) مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	ريـال
رواتب وأجور وما في حكمها	١٨,٨٥٠
أدوات مكتبية ومطبوعات	٣,٧٦٧
إيجار مقر الجمعية	٤,٩٧١
مصاريف تحميل وتنزيل	٩٠٠
الإجمالي	٢٨,٤٨٨