

جمعية مآذن لعناية المساجد

مسجلة لدى المركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما فى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية مآذن لعناية المساجد  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)  
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
الفهرس

---

البیان

الصفحة

٢-١	تقرير مراقب الحسابات
٣	قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م
٤	قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م
٥	قائمة التغير في صافي الاصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م
٦	قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م
١٣-٧	الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

جمعية مآذن لعناية المساجد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م</u>	<u>ايضاح</u>	
			<u>الأصول المتداولة</u>
١٧,٨٨٧	٢٨٢,٩٦٨	(٣)	النقد لدي البنوك
٤,٧٣٤	٥,١٥٠	(٤)	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة
<u>٢٢,٦٢١</u>	<u>٢٨٨,١١٨</u>		إجمالي الموجودات المتداولة
			<u>الأصول غير المتداولة</u>
٥,٩٤٧	٩,١٢٤	(٥)	المتلكات والآلات والمعدات , بالصافي
١٦,٨٤٩	١٤,٢٩٩	(٦)	الأصول غير الملموسة
<u>٢٢,٧٩٦</u>	<u>٢٣,٤٢٣</u>		إجمالي الأصول غير المتداولة
<u>٤٥,٤١٧</u>	<u>٣١١,٥٤١</u>		إجمالي الأصول
			<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>
			<u>الإلتزامات المتداولة</u>
٤,٦٠٠	٤٩,١٥٨	(٧)	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة
<u>٤,٦٠٠</u>	<u>٤٩,١٥٨</u>		مجموع الإلتزامات المتداولة
<u>٤,٦٠٠</u>	<u>٤٩,١٥٨</u>		إجمالي الإلتزامات
			<u>صافي الأصول</u>
٣٥,٩٥٥	١٩٥,٧١٠		صافي الأصول غير المقيدة
٤,٨٦٢	٦٦,٦٧٣	(١٢)	صافي الأصول المقيدة
<u>٤٠,٨١٧</u>	<u>٢٦٢,٣٨٣</u>		إجمالي صافي الأصول
<u>٤٥,٤١٧</u>	<u>٣١١,٥٤١</u>		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية مآذن لعناية المساجد  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)  
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م  
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>مقيّدة</u>	<u>غير مقيّدة</u>	<u>ايضاح</u>
				<u>الإيرادات والمكاسب</u>
٥,٠١٠	٣٠,٥٩١	-	٣٠,٥٩١	التبرعات غير المقيّدة
-	٨٤٠,٨١٨	٨٤٠,٨١٨	-	(٨) التبرعات النقديّة المقيّدة
١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	-	المنح الحكوميّة - تأسيس
-	١,٤٣٠,٦٨١	١,٤٣٠,٦٨١	-	تبرعات منصّة احسان - صيانة مساجد
-	٨٠٠	-	٨٠٠	إيرادات الاشتراكات
-	٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	تبرعات خدمات تطوعية
-	١٠٦,٩٣٦	-	١٠٦,٩٣٦	الاسترداد الضريبي
٣١,٤٣٩	٣١,٦٦٧	-	٣١,٦٦٧	تبرعات تخفيض التزام
				<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>
-	-	(٢,٣٠٩,٦٨٨)	٢,٣٠٩,٦٨٨	إعادة التصنيف لتحقيق قيد الإستخدام
<u>١٣٦,٤٤٩</u>	<u>٢,٥٦١,٤٩٣</u>	<u>٦١,٨١١</u>	<u>٢,٤٩٩,٦٨٢</u>	إجمالي الإيرادات وإعادة التصنيف
				<u>المصروفات والخسائر</u>
-	٢٠,٠٠٠	-	٢٠,٠٠٠	مصروفات خدمات تطوعية
-	٢,٢٩٩,٨٠٢	-	٢,٢٩٩,٨٠٢	(٩) مصاريف البرامج والأنشطة
٩٥,١٣٨	-	-	-	(١٠) مصروفات تشغيلية محملة علي البرامج والأنشطة
-	١٦,٣٦٣	-	١٦,٣٦٣	(١١) المصروفات العمومية والإدارية
٣٤٣	١,٢١٢	-	١,٢١٢	(٥) إستهلاك الممتلكات والألات والمعدات
١٥١	٢,٥٥٠	-	٢,٥٥٠	(٦) إطفاء الأصول غير الملموسة
<u>٩٥,٦٣٢</u>	<u>٢,٣٣٩,٩٢٧</u>	<u>-</u>	<u>٢,٣٣٩,٩٢٧</u>	إجمالي المصروفات والخسائر
٤٠,٨١٧	٢٢١,٥٦٦	٦١,٨١١	١٥٩,٧٥٥	التغير في صافي الاصول
-	٤٠,٨١٧	٤,٨٦٢	٣٥,٩٥٥	صافي الأصول في بداية السنة
<u>٤٠,٨١٧</u>	<u>٢٦٢,٣٨٣</u>	<u>٦٦,٦٧٣</u>	<u>١٩٥,٧١٠</u>	صافي الأصول في نهاية السنة

جمعية مآذن لعناية المساجد  
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)  
المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية  
قائمة التغير في صافي الاصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٥ م  
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	
٠	٠	٠	الرصيد في ١١ فبراير ٢٠٢٤ م
٤٠,٨١٧	٤,٨٦٢	٣٥,٩٥٥	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٤٠,٨١٧	٤,٨٦٢	٣٥,٩٥٥	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٤٠,٨١٧	٤,٨٦٢	٣٥,٩٥٥	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥ م
٢٢١,٥٦٦	٦١,٨١١	١٥٩,٧٥٥	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٢٦٢,٣٨٣	٦٦,٦٧٣	١٩٥,٧١٠	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية مآذن لعناية المساجد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٤٠,٨١٧	٢٢١,٥٦٦	التغير في صافي الاصول
		<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
٣٤٣	١,٢١٢	إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
١٥١	٢,٥٥٠	إطفاء الأصول غير الملموسة
<u>٤١,٣١١</u>	<u>٢٢٥,٣٢٨</u>	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٤,٧٣٤)	(٤١٦)	مصرفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة
٤,٦٠٠	٤٤,٥٥٨	مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة
<u>٤١,١٧٧</u>	<u>٢٦٩,٤٧٠</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٦,٢٩٠)	(٤,٣٨٩)	اضافات الممتلكات والآلات والمعدات
(١٧,٠٠٠)	-	اضافات الأصول غير الملموسة
<u>(٢٣,٢٩٠)</u>	<u>(٤,٣٨٩)</u>	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
١٧,٨٨٧	٢٦٥,٠٨١	صافي التغير في رصيد النقدية
-	١٧,٨٨٧	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>١٧,٨٨٧</u>	<u>٢٨٢,٩٦٨</u>	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

## جمعية مآذن لعناية المساجد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

### (١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية : جمعية مآذن لعناية المساجد

(١/٢) المركز الرئيسي : الخفجي - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠) بتاريخ ١١/٢/٢٠٢٥ م .

### (١/٤) أهداف الجمعية :-

\* سد الاحتياج من بناء المساجد والجوامع الدائمة.

\* ترميم المساجد والجوامع .

\* صيانة المساجد والجوامع وتأمين احتياجاتها (الفرش , التكيف , التعطير , وخلافة).

\* تأمين احتياجات المساجد من التقنية لتبليغ العلم الشرعي.

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

(١/٥) الفترة المالية : تبدأ الفترة المالية من ١١ فبراير ٢٠٢٥ م وحتى ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

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

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيير الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ، وفيما يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

### (٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة في 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 .

## جمعية مآذن لعناية المساجد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

### (٢/٢) العرف المحاسبي:

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

#### (أ) الإيرادات:

(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 في 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 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:

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

#### المخزون السلعي :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجنة والتي لم تُصرف حتى تاريخ القوائم 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 .

## جمعية مآذن لعناية المساجد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

### الأصول الثابتة :-

تظهر الممتلكات والآت والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .

وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .

تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الأنشطة .

تحمل مصروفات الاصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .

حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس

خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

أجهزة الأتصال والأمن والحماية ١٥% أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها ١٠%

### الأصول غير الملموسة

. يتم إثبات الأصول غير الملموسة بقيمتها العادلة أي على أساس تكلفتها عند الاقتناء وحسب طبيعة العملية التي بموجبها تم اقتناء الأصل غير الملموس.

. يتم قياس الأصل غير الملموس في القوائم المالية وفقاً لتكلفته التاريخية بعد تعديله بالاستنفاد .

. يتم استنفاد مصروفات ما قبل التشغيل بطريقة القسط الثابت خلال مدة لا تقل عن سبع سنوات .

حيث يتم إثبات الأصول غير الملموسة في حالة الهبوط في قيمة الأصول غير الملموسة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ،

ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتُعرض خسائر الهبوط في قائمة

الأنشطة ضمن الأنشطة من الأعمال الرئيسية ، ويتم اثبات تلك المصروفات طبقاً لمبدأ الاستحقاق .

برامج محاسبية ١٥%

### مكافأة نهاية الخدمة :-

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

### الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

### الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

### التبرعات العينية :-

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

### قائمة التدفقات النقدية:

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

جمعية مآذن لعناية المساجد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٣) النقد لدى البنك :-</u>
٠	٢٠٨,٦٨٦	مصرف الراجحي
١٧,٨٨٧	٧٤,٢٨٢	بنك البلاد
<u>١٧,٨٨٧</u>	<u>٢٨٢,٩٦٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٤) مصروفات مدفوعة مقدما وأرصدة مدينة :-</u>
١,٢٧٤	٣١٣	ذمم عاملين
٣,٤٦٠	٠	ضريبة القيمة المضافة
٠	٤,٨٣٧	مصروفات مدفوعة مقدما
<u>٤,٧٣٤</u>	<u>٥,١٥٠</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية مآذن لعناية المساجد**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م**

**إيضاح (٥) الممتلكات والالات والمعدات، بالصافي :-**

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠٢/١١ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/٠٢/١١ م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	٣,٣١٤	٠	٠	٣,٣١٤	٠	٤٩٧	٠	٤٩٧	٢,٨١٧	٣,٣١٤
أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	٢,٩٧٦	٤,٣٨٩	٠	٧,٣٦٥	٣٤٣	٧١٥	٠	١,٠٥٨	٦,٣٠٧	٢,٦٣٣
<b>الإجمالي</b>	<b>٦,٢٩٠</b>	<b>٤,٣٨٩</b>	<b>٠</b>	<b>١٠,٦٧٩</b>	<b>٣٤٣</b>	<b>١,٢١٢</b>	<b>٠</b>	<b>١,٥٥٥</b>	<b>٩,١٢٤</b>	<b>٥,٩٤٧</b>

**إيضاح (٦) الأصول غير الملموسة :-**

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠٢/١١ م	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الإطفاء في ٢٠٢٤/٠٢/١١ م	الإطفاء العام	مجمع الإطفاء المستبعد	مجمع الإطفاء في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
برامج محاسبية	١٧,٠٠٠	٠	٠	١٧,٠٠٠	١٥١	٢,٥٥٠	٠	٢,٧٠١	١٤,٢٩٩	١٦,٨٤٩
<b>الإجمالي</b>	<b>١٧,٠٠٠</b>	<b>٠</b>	<b>٠</b>	<b>١٧,٠٠٠</b>	<b>١٥١</b>	<b>٢,٥٥٠</b>	<b>٠</b>	<b>٢,٧٠١</b>	<b>١٤,٢٩٩</b>	<b>١٦,٨٤٩</b>

جمعية مآذن لعناية المساجد

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)

المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٧) مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة :-</u>
٤,٦٠٠	٤,٦٠٠	مصروفات مستحقة - برنامج رواحل
٠	٨,٣٣٣	مصروفات مستحقة - ايجارات
٠	٢٩,٣٢٥	مصروفات مستحقة - شركة كدان متين لحلول الاعمال
٠	٦,٩٠٠	مصروفات مستحقة - اتعاب مهنية
<u>٤,٦٠٠</u>	<u>٤٩,١٥٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٨) التبرعات النقدية المقيدة :-</u>
٠	١٨٢,١٨٣	تبرعات العناية بالمساجد - التبرعات النقدية المقيدة
٠	٤٨,٦٩٦	تبرعات صيانة مساجد - الموقع الالكتروني
٠	١٠٠,٠٠٠	تبرعات صيانة مساجد - شركة رعاية التميز
٠	٢٧,٥٠٠	تبرعات صيانة مساجد - مؤسسة محمد بن غنام العنزي
٠	١١٣,٨٣١	تبرعات صيانة مساجد - اوقاف عبدالله تركي الضحيان
٠	١٠٠,٠٠٠	تبرعات صيانة مساجد - مؤسسة الماجد
٠	٦٠٨	تبرعات سقيا الماء - الموقع الالكتروني
٠	٢٠٠,٠٠٠	تبرعات العناية بالمساجد - شركة أرامكو للاعمال الخليج
٠	٢٠,٠٠٠	دعم تأسيس - مؤسسة بالحمر
٠	٤٨,٠٠٠	دعم تأسيس - مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي
<u>٠</u>	<u>٨٤٠,٨١٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (٩) مصروفات البرامج والأنشطة :-</u>
٠	١١٠,٤٨٧	العناية بالمساجد
٠	٤٨,٦٩٦	صيانة مساجد - الموقع الالكتروني
٠	١,٤٣٠,٦٨١	صيانة مساجد - منصة احسان
٠	١٠٠,٠٠٠	صيانة مساجد - شركة رعاية التميز
٠	٢٧,٥٠٠	صيانة مساجد - مؤسسة محمد بن غنام العنزي
٠	١١٣,٨٣١	صيانة مساجد - اوقاف عبدالله تركي الضحيان
٠	١٠٠,٠٠٠	صيانة مساجد - مؤسسة الماجد
٠	٦٠٧	سقيا الماء - الموقع الالكتروني
٠	٢٠٠,٠٠٠	العناية بالمساجد - شركة أرامكو لاعمال الخليج
٠	٢٠,٠٠٠	مصروفات تأسيس - مؤسسة بالحمر
٠	٤٨,٠٠٠	مصروفات تأسيس - مؤسسة سليمان الراجحي
٠	١٠٠,٠٠٠	مصروفات تأسيس - صندوق دعم الجمعيات
<u>٠</u>	<u>٢,٢٩٩,٨٠٢</u>	<u>الإجمالي</u>

**جمعية مآذن لعناية المساجد**  
**مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٥٧١٩٠٠)**  
**المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م**

<b>إيضاح : (١٠) مصروفات تشغيلية محملة على البرامج والأنشطة :-</b>		
٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م	
٥٠,٠٠٠	٠	الرواتب والأجور ومافى حكمها
١,٥٠٠	٠	رسوم واشتراكات
٣٠٠	٠	قرطاسية ومطبوعات
١١٥	٠	مستهلكات
٧٢٣	٠	هاتف وكهرباء
٣٠,٠٠٠	٠	الإيجارات
١٢,٥٠٠	٠	مصروفات تشغيلية اخرى
<b>٩٥,١٣٨</b>	<b>٠</b>	<b>الاجمالي</b>

<b>إيضاح : (١١) المصروفات العمومية والإدارية :-</b>		
٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م	٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م	
٠	١٥,٠٠٠	الرواتب والاجور ومافى حكمها
٠	٣٠	صيانة والإصلاح
٠	١٣٨	الكهرباء والهاتف والماء
٠	١,١٩٥	رسوم بنكية
<b>٠</b>	<b>١٦,٣٦٣</b>	<b>الاجمالي</b>

**إيضاح : (١٢) صافي الأصول المقيدة :-**

صافي الأصول المقيدة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	المحرر من القيود خلال العام	المقيد خلال العام	صافي الأصول المقيدة ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	
٠	٤,٨٦٢	٠	٤,٨٦٢	تبرعات ٢٠٢٤
٦٦,٦٧٣	١١٥,٥١٠	١٨٢,١٨٣	٠	تبرعات العناية بالمساجد - التبرعات النقدية المقيدة
٠	٤٨,٦٩٦	٤٨,٦٩٦	٠	تبرعات صيانة مساجد - الموقع الالكتروني
٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	تبرعات صيانة مساجد - شركة رعاية التميز
٠	٢٧,٥٠٠	٢٧,٥٠٠	٠	تبرعات صيانة مساجد - مؤسسة محمد بن غنام العنزي
٠	١١٣,٨٣١	١١٣,٨٣١	٠	تبرعات صيانة مساجد - اوقاف عبدالله تركي الضحيان
٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	تبرعات صيانة مساجد - مؤسسة الماجد
٠	٦٠٨	٦٠٨	٠	تبرعات سقيا الماء - الموقع الالكتروني
٠	٢٠٠,٠٠٠	٢٠٠,٠٠٠	٠	تبرعات العناية بالمساجد - شركة أرامكو للاعمال الخليج
٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠	دعم تأسيس - مؤسسة بالحرمر
٠	٤٨,٠٠٠	٤٨,٠٠٠	٠	دعم تأسيس - مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي
٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	٠	المنح الحكومي - تأسيس
٠	١,٤٣٠,٦٨١	١,٤٣٠,٦٨١	٠	تبرعات منصة احسان - صيانة مساجد
<b>٦٦,٦٧٣</b>	<b>٢,٣٠٩,٦٨٨</b>	<b>٢,٣٧١,٤٩٩</b>	<b>٤,٨٦٢</b>	<b>الاجمالي</b>

**إيضاح : (١٣) عام :-**

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .