



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدي
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
المدينة المنورة- المملكة العربية السعودية
تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الأول
للفترة من ١ يناير الي ٣١ مارس ٢٠٢٤ م



السادة / جمعية مساجد طيبة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول من عام ٢٠٢٤ م

وتقبلوا فائق التقدير والإحترام.

عن الباتل وشركاه للإستشارات المهنية



رزان تركي الحربي

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٦٨)

الرياض في

التاريخ: ١٥ ربيع الأول ١٤٤٦ هـ

الموافق: ١٨ سبتمبر ٢٠٢٤ م



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
تقرير الإفصاح المالي الربعي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

الصفحة	المفرد
٣	البيانات الأساسية للجمعية.
٤	السجلات والمستندات
٥	الأصول
٥	بيانات الإلتزامات وصافي الأصول
٦	تقرير التبرعات والإيرادات
٧	تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
٨	مصاريف البرامج والأنشطة
٩	ملاحظات المراجع القانوني



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربحي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

(١) الجمعية:

-جمعية مساجد طيبة هي جمعية تعمل بموجب السجل رقم (٥١١٦) الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتاريخ ١٤٤٤/٠٧/٢٤ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٢/١٤ م.

(٢) الغرض:

- إنشاء وترميم المساجد والجوامع.
- صيانة وتشغيل المساجد والجوامع وتأمين احتياجاتها.
- ترميم وصيانة وتشغيل المواقع التاريخية وتأمين احتياجاتها.
- تأمين أدوات الامن والسلامة في المساجد والجوامع.

(٣) أسس الاعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعيار المحاسبة للمنشأة غير هادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشأة الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. - تم الإفصاح عن المعلومات والايضاحات التي تعتبر مهمة لفهم القوائم المالية.

(ب) العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي والذي يعتبر العملة الوظيفية للشركة، وتم تقريب الأرقام لأقرب ريال سعودي.

(ج) ملخص السياسات المحاسبية الهامة:

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه بواسطة الجمعية عند إعداد تقرير الإفصاح المالي الربحي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربعي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

٢- السجلات والمستندات

البيان	يدوي	منتظم	نموذج إكسل	نظام تخطيط الموارد	الملاحظات
دفتر اليومية	لا	نعم	لا	لا	
دفتر الأستاذ العام	لا	نعم	لا	لا	
دفتر الجرد	لا	نعم	لا	لا	
سجل الاصول الثابتة	لا	نعم	لا	لا	
دفتر الصندوق	لا	نعم	لا	لا	
دفتر البنك	لا	نعم	لا	لا	
سجل العهدة	لا	نعم	لا	لا	
سجل العضوية	لا	نعم	لا	لا	
سجل اجتماعات مجلس الادارة	لا	نعم	لا	لا	
سجل التبرعات العينية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	
سجل التبرعات النقدية (خيرية)	لا	نعم	لا	لا	
سند القبض (نقدي)	لا	نعم	لا	لا	
سند استلام (عيني)	لا	نعم	لا	لا	
سند الصرف (نقدي)	لا	نعم	لا	لا	
سند قيد يومية	لا	نعم	لا	لا	
كرت الصنف	لا	لا	لا	لا	
اذن صرف عيني (اخراج)	لا	نعم	لا	لا	
اذن استلام عيني (ادخال)	لا	نعم	لا	لا	



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربعي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

٣- الأصول

المبلغ	الأصول	١
	الأصول المتداولة	١١
٨١٠,٥٦٣	١١١ نقدية في البنوك والصناديق	
٢٠,٠٠١	١١٤ الذمم المدينة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
٣٦,٧٦٦	١٢١ الأصول الثابتة (بالصافي)	
١٤,٢٦٠	١٢٢ الأصول غير الملموسة (بالصافي)	
٥٠	النقدية الموقوفة	
٨٨١,٦٤٠	إجمالي الأصول	

٤- الإلتزامات وصافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات وصافي الأصول	١
	الإلتزامات المتداولة	٢١
-	٢١٣.٢ ذمم دائنة موردين (الذمم الدائنة)	
	الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
٨٠٦	٢٢٤.١ مخصص مكافآت نهاية الخدمة	
	صافي الأصول	٢٣
٢,٦٦٥,٤٦٨	٢٣١.١ صافي الأصول غير المقيدة	
(١,٧٨٤,٦٣٤)	٢٣١.٢ صافي الأصول المقيدة	
٨٨١,٦٤٠	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
تقرير الإفصاح المالي الربحي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

٥- تقرير التبرعات والإيرادات (٣)

البيان	مقيدة [٣١١]	غير مقيدة [٣١٢]	الإجمالي
[٣١] التبرعات والإيرادات	٥,٥٧٧	٧٥,١١١	٨٠,٦٨٨
[٣١١.٧] حملة مبادرة محراب	٣,٩٠١	-	-
[٣١١١٢] الأوقاف	٥٠	-	-
[٣١١١٣] صيانة المساجد والجوامع	٢١	-	-
[٣١١١٤] مبادرة سقي الماء	٢٣١	-	-
[٣١١١٥] تأمين الفرش والسجاد للمساجد والجوامع	٢٣١	-	-
[٣١١١٦] بناء وترميم المساجد والجوامع	٢٨١	-	-
[٣١١١٧] تأمين البيخور وأجهزة التعقيم للمساجد	١٢١	-	-
[٣١١١٨] تأمين أدوات الأمن والسلامة للمساجد	٢٠٠	-	-
[٣١١١٩] تأمين دورات المياه المتنقلة وملحقاتها للمساجد	١٩٩	-	-
[٣١١٢٠] مبادرة وجبات إفطار الصائمين	١٠٠	-	-
[٣١١٢١] تأمين أجهزة الصوتيات للمساجد والجوامع	١٢١	-	-
[٣١١٢٢] تأمين أدوات النظافة للمساجد والجوامع	١٢١	-	-
[٣١٢٠.١٠.١] التبرع العام	-	٧٠,٨٩٦	-
[٣١٢٠.١٠.٤] نسبة الخدمات التشغيلية	-	٤,٢١٥	-



جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربحي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

٦- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات) [٤]:

(١/٦) المصروفات العمومية والإدارية [٤١]

رقم الحساب	الحساب	الإجمالي	المصاريف الإدارية ومصاريف الحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة
٤	إجمالي المصروفات	٢,٥٢٠,٨٨٠	٣٨,٨١٥	٢,٤٨٢,٠٦٥
٤١١	المصاريف العمومية والإدارية	٣٦,٣٦٠	-	-
٤١١.١٠٠.١.١	الرواتب والاجور الأساسية	-	١٢,٠٠٠	-
٤١١.١٠٠.١.٨	تأمينات اجتماعية	-	٢,١٣١	-
٤١٢.١٠٠.١.١	مستلزمات مكتبية	-	٢٢	-
٤١٢.١٠٠.٧.١	مستلزمات المطبخ	-	٤٥٠	-
٤١٢.٢٠٠.٦.١.١	صيانة وإصلاح - الآلات ومعدات مكتبية	-	١٠٠	-
٤١٢.٣٠٠.٣.١	الهاتف والفاكس والإنترنت	-	١٧٢٥	-
٤١٢.٤٠٠.٥.١	مصاريف الدعاية والاعلان	-	١٩,٧٣٣	-
٤١٢.٤٠٠.٨.١	مصاريف بنكية وعمولات	-	١٩٩	-
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	٢,٤٥٥	-	-
٤١٣	مصاريف استنفاد أصول غير ملموسة	-	١,٠٦٣	-
٤١٣	مصاريف استهلاك الممتلكات والألات والمعدات والبرامج	-	١,٣٩٢	-
٤٢١	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	٢,٣٧٣,٣٠٤	-	-
٤٢١.٢٠٠.٨.٦	مصاريف برامج وأنشطة - توريد وتعطير مسجد قباء	-	-	٣١,٩٦١
٤٢١.٢٠٠.٨.٩	مصاريف برامج وأنشطة - نظافة دورات المياه لمسجد قباء	-	-	٩٦٨,٥٠٠
٤٢١.٢٠٠.٨.١٠	مصاريف برامج وأنشطة - نظافة دورات المياه المستحدثة	-	-	١٨٢,٦٩٦
٤٢١.٢٠٠.٨.١٢	مصاريف برامج وأنشطة - صيانة ونظافة وغسيل سجاد	-	-	١,٠٩٥,٦٥٢
٤٢١.٢٠٠.٨.١٣	توريد وتركيب مكيفات لمسجد ذو الحليفة	-	-	٨٦,٩٠٠
٤٢١١٦	أعمال توريد وتنفيذ الديكور	-	-	٧,٥٩٥
٤٢٣	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	١٠٨,٧٦١	-	-
٤٢٣.١٠٠.١.٢	مصروفات مصلى محراب المدينة ينبع كيلو ٨	-	-	٨٠,١٠٥
٤٢٣.١٠٠.١	مكافأة المتعاونين	-	-	٢٨,٦٥٦



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربحي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

(٢/٦) - مصاريف البرامج والأنشطة

الحساب	مقيدة	غير مقيدة
مصاريف البرامج والأنشطة	-	-
[٤٢١٠٢٠٠٨٠٦] توريد وتعطير مسجد قباء	٣١,٩٦١	-
[٤٢١٠٢٠٠٨٠٩] توريد وتركيب مظلات للساحات المحيطة بمسجد قباء	٩٦٨,٥٠٠	-
[٤٢١٠٢٠٠٨١٠] نظافة دورات المياه المستحدثة بالجهة الجنوبية لمسجد قباء ٢	١٨٢,٦٩٦	-
[٤٢١٠٢٠٠٨١٢] مصاريف برامج وأنشطة - صيانة ونظافة وغسيل سجاد	١,٠٩٥,٦٥٢	-
[٤٢١٠٢٠٠٨١٣] توريد وتركيب مكيفات لمسجد ذو الحليفة	٨٦,٩٠٠	-
[٤٢١١٦] أعمال توريد وتنفيذ الديكور	٧,٥٩٥	-
[٤٢٢٠١٠٠١٠٢] مصروفات مصلى محراب المدينة ينبع كيلو ٨	-	٨٠,١٠٥
[٤٢٣٠١٠٠١٠١] مكافأة المتعاونين	-	٢٨,٦٥٦
الإجمالي	٢,٣٧٣,٣٠٤	١٠٨,٧٦١



جمعية مساجد طبية
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٦)
تقرير الإفصاح المالي الربحي الأول في ٣١ مارس ٢٠٢٤ م

٧- ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكررة	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الأدنى، ٥ الدرجة الأعلى)	التوصية	رد الجمعية	تعليق الوزارة
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-

نهاية التقرير



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدي
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
المدينة المنورة- المملكة العربية السعودية
تقرير الإفصاح المالي
التقرير الربعي الثاني
للفترة من ١ ابريل الي ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م



السادة / جمعية مساجد طيبة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني من عام ٢٠٢٤ م

وتقبلوا فائق التقدير والإحترام.

عن الباتل وشركاه للإستشارات المهنية



رزان تركي الحربي

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٦٨)

الرياض في

التاريخ: ١٥ ربيع الأول ١٤٤٦ هـ

الموافق: ١٨ سبتمبر ٢٠٢٤ م



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
تقرير الإفصاح المالي الربحي الثاني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

الصفحة	الفهرس
٣	البيانات الأساسية للجمعية.
٤	السجلات والمستندات
٥	الأصول
٥	بيانات الإلتزامات وصافي الأصول
٦	تقرير التبرعات والإيرادات
٧	تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
٨	مصاريف البرامج والأنشطة
٩	ملاحظات المراجع القانوني



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربعي الثاني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

(١) الجمعية:

-جمعية مساجد طيبة هي جمعية تعمل بموجب السجل رقم (٥١١٦) الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتاريخ ١٤٤٤/٠٧/٢٤ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٢/١٤ م.

(٢) الغرض:

- إنشاء وترميم المساجد والجوامع.
- صيانة وتشغيل المساجد والجوامع وتأمين احتياجاتها.
- ترميم وصيانة وتشغيل المواقع التاريخية وتأمين احتياجاتها.
- تأمين أدوات الأمن والسلامة في المساجد والجوامع..

(٣) أسس الأعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعيار المحاسبة للمنشأة غير هادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشأة الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. - تم الإفصاح عن المعلومات والإيضاحات التي تعتبر مهمة لفهم القوائم المالية.

(ب) العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي والذي يعتبر العملة الوظيفية للشركة، وتم تقرب الأرقام لأقرب ريال سعودي.

(ج) ملخص السياسات المحاسبية الهامة:

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه بواسطة الجمعية عند إعداد تقرير الإفصاح المالي الربعي الأول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الأفصاح المالي الربحي الثاني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

٢- السجلات والمستندات

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	لا	دفتر اليومية
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الاستاذ العام
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	نعم	لا	سجل العضوية
	لا	لا	نعم	لا	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
	لا	لا	لا	لا	كروت الصنف
	لا	لا	نعم	لا	اذن صرف عيني (اخراج)
	لا	لا	نعم	لا	اذن استلام عيني (ادخال)



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الأفضاح المالي الربعي الثاني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

٣- الأصول

المبلغ	الأصول	١
	الأصول المتداولة	١١
١,١١٦,٤٣٣	١١١ نقدية في البنوك والصناديق	
١٦٩,٠٥٦	١١٤ الذمم المدينة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
٣٥,٨٢٧	١٢١ الأصول الثابتة (بالصافي)	
١٣,١٩٧	١٢٢ الأصول غير الملموسة (بالصافي)	
٥٠	النقدية الموقوفة	
١,٣٣٤,٥٦٣	إجمالي الأصول	

٤- الإلتزامات وصافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات وصافي الأصول	١
	الإلتزامات المتداولة	٢١
-	٢١٣٠٢ مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى	
	الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
٨٠٦	٢٢٤٠١ مخصص مكافآت نهاية الخدمة	
	صافي الأصول	٢٣
٢,٦٣٤,٨٠١	٢٣١٠١ صافي الأصول غير المقيدة	
(١,٣٠١,٠٤٤)	٢٣١٠٢ صافي الأصول المقيدة	
١,٣٣٤,٥٦٣	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
تقرير الأفصاح المالي الربحي الثاني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

٥- تقرير التبرعات والإيرادات (٣)

البيان	مقيدة [٣١١]	غير مقيدة [٣١٢]	الإجمالي
[٣١] التبرعات والإيرادات	١,٦١٣,٣٢٩	٤٨,٧٩٨	١,٦٦٢,١٢٧
[٣١١٠٢٠٠٨٠٦] تبرعات وهبات مقيدة نقدية - توريد وتعطير مسجد قباء ١	١٥١,١٩٧	-	-
[٣١١٠٢٠٠٨٠٧] تبرعات وهبات مقيدة نقدية - للساحات بمسجد قباء	٣٠٨,٨٠٣	-	-
[٣١١٠٢٠٠٨١٠] تبرعات وهبات مقيدة نقدية - وحدات تكييف لمسجد قباء	١,١٤٠,٠٠٠	-	-
[٣١١٠٧] حملة مبادرة محراب	٣٢٩	-	-
[٣١١١٣] صيانة المساجد والجوامع	٢,٩٣٧	-	-
[٣١١١٤] مبادرة سقي الماء	٩٩٢	-	-
[٣١١١٥] تأمين الفرش والسجاد للمساجد والجوامع	٤٤٥	-	-
[٣١١١٦] بناء وترميم المساجد والجوامع	٧,٩٧٧	-	-
[٣١١١٧] تأمين البخور وأجهزة التعقيم للمساجد	١٦	-	-
[٣١١١٨] تأمين أدوات الأمن والسلامة للمساجد	٢٠٠	-	-
[٣١١١٩] تأمين دورات المياه المتنقلة وملحقاتها للمساجد	-	-	-
[٣١١٢٠] مبادرة وجبات إفطار الصائمين	١٢٠	-	-
[٣١١٢١] تأمين أجهزة الصوتيات للمساجد والجوامع	٢٠٣	-	-
[٣١١٢٢] تأمين أدوات النظافة للمساجد والجوامع	١١٠	-	-
[٣١٢٠١٠٠١] التبرع العام	-	٤٨,٧٩٨	-



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الأوصاح المالي الربحي الثاني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

٦- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات) [٤]:

١/٦ (المصروفات العمومية والإدارية [٤١])

رقم الحساب	الحساب	الإجمالي	المصاريف الإدارية ومصاريف الحكومة	مصاريف البرامج الأنشطة
٤	إجمالي المصروفات	١,٢٠٩,٢٠٤	٤٤,٩٦٥	١,١٦٤,٢٣٩
٤١١	المصاريف العمومية والإدارية	٤٢,٩٦٣	-	-
٤١١.١٠.١٠.١	الرواتب والاجور الاساسية	-	١٩,٢٠٣	-
٤١١.١٠.٨٠.١	تأمينات اجتماعية	-	١,٨٣٢	-
٤١١.٢٠.٥٠.١	مكافآت وحوافز موسمية	-	٣,٥٠٠	-
٤١١.٢٠.٦٠.١	مكافآت وحوافز سنوية	-	٢,٠٠٠	-
٤١٢.٣٠.٣٠.١	الهاتف والفاكس والإنترنت	-	١,٧٢٥	-
٤١٢.٤٠.٥٠.١	مصاريف الدعاية والاعلان	-	١٤,٥٨٨	-
٤١٢.٤٠.٨٠.١	مصاريف بنكية وعمولات	-	١١٥	-
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	٢,٠٠٢	-	-
٤١٣	مصاريف استهلاك الممتلكات والألات والمعدات والبرامج	-	٩٣٩	-
٤١٣	مصاريف استنفاد أصول غير ملموسة	-	١,٠٦٣	-
٤٢١	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	١,١٢٩,٧٣٩	-	-
٤٢١.٢٠.٨٠.٦	مصاريف برامج وأنشطة - توريد وتطعيم مسجد قباء	-	-	١٣١,٩١٠
٤٢١.٢٠.٨٠.٩	مصروفات توريد وحدات تكييف لمسجد قباء	-	-	٩٩١,٣٠٤
٤٢١.٢٠.٨١.٠	مصاريف صيانة واصلاح بمسجد الميقات (ذو الحليفة)	-	-	٦,٥٢٥
٤٢٣	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	٣٤,٥٠٠	-	-
٤٢٣.١٠.٠.١	مكافأة المتعاونين	-	-	٣٤,٥٠٠



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربحي الثاني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

٢/٦ - مصاريف البرامج والأنشطة

الحساب	مقيدة	غير مقيدة
مصاريف البرامج والأنشطة	-	-
[٤٢١٠٢٠٠٨٠٦] توريد وتعطير مسجد قباء	١٣١,٩١٠	-
[٤٢١٠٢٠٠٨١٤] مصروفات توريد وحدات تكييف لمسجد قباء	٩٩١,٣٠٤	-
[٤٢١٠٢٠٠٨١٥] مصاريف صيانة وإصلاح بمسجد الميقات (ذو الحليفة)	٦,٥٢٥	-
[٤٢٣٠١٠٠١٠١] مكافأة المتعاونين	-	٣٤,٥٠٠
الإجمالي	١,١٢٩,٧٣٩	٣٤,٥٠٠



جمعية مساجد طبية
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
تقرير الأفضاح المالي الربحي الثاني في ٣٠ يونيو ٢٠٢٤ م

٧- ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الأدنى، ٥ الدرجة الأعلى)	التوصية	رد الجمعية	تعليق الوزارة
-	-					-	-	-
-	-					-	-	-

نهاية التقرير

- ٩ -



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدي
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
المدينة المنورة- المملكة العربية السعودية
تقرير الأفصاح المالي
التقرير الربعي الثالث
للفترة من ١ يوليو الي ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م



السادة / جمعية مساجد طيبة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث من عام ٢٠٢٤ م

وتقبلوا فائق التقدير والإحترام.

عن الباتل وشركاه للإستشارات المهنية



رزان تركي الحربي

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٦٨)

الرياض في

التاريخ: ١٩ ربيع الآخر ١٤٤٦ هـ

الموافق: ٢٢ أكتوبر ٢٠٢٤ م



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
تقرير الأفصاح المالي الربحي الثالث في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م

الصفحة	المفرد
٣	البيانات الأساسية للجمعية.
٤	السجلات والمستندات
٥	الأصول
٥	بيانات الإلتزامات وصافي الأصول
٦	تقرير التبرعات والإيرادات
٧	تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
٨	مصاريف البرامج والأنشطة
٩	ملاحظات المراجع القانوني



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربحي الثالث في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م

(١) الجمعية:

-جمعية مساجد طيبة هي جمعية تعمل بموجب السجل رقم (٥١١٦) الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتاريخ ١٤٤٤/٠٧/٢٤ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٢/١٤ م.

(٢) الغرض:

- انشاء وترميم المساجد والجوامع.
- صيانة وتشغيل المساجد والجوامع وتأمين احتياجاتها.
- ترميم وصيانة وتشغيل المواقع التاريخية وتأمين احتياجاتها.
- تأمين أدوات الامن والسلامة في المساجد والجوامع.

(٣) أسس الاعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعيار المحاسبة للمنشأة غير هادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشأة الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. - تم الإفصاح عن المعلومات والايضاحات التي تعتبر مهمة لفهم القوائم المالية.

(ب) العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي والذي يعتبر العملة الوظيفية للشركة، وتم تقريب الارقام لأقرب ريال سعودي.

(ج) ملخص السياسات المحاسبية الهامة:

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه بواسطة الجمعية عند إعداد تقرير الإفصاح المالي الربحي الثالث في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م



جمعية مساجد طبية

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربعي الثالث في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م

٢- السجلات والمستندات

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	لا	دفتر اليومية
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الاستاذ العام
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	نعم	لا	سجل العضوية
	لا	لا	نعم	لا	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
	لا	لا	لا	لا	كرت الصنف
	لا	لا	نعم	لا	اذن صرف عيني (اخراج)
	لا	لا	نعم	لا	اذن استلام عيني (ادخال)



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربحي الثالث في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م

٣- الأصول

المبلغ	الأصول	١
	الأصول المتداولة	١١
١,٣٠٨,٤٦٠	١١١ نقدية في البنوك والصناديق	
١٧٠,١٦٩	١١٤ الذمم المدينة	
	الأصول غير المتداولة	١٢
٣٤,٨٨٩	١٢١ الأصول الثابتة (بالصافي)	
١٢,١٣٤	١٢٢ الأصول غير الملموسة (بالصافي)	
٥٠	النقدية الموقوفة	
١,٥٢٥,٧٠٢	إجمالي الأصول	

٤- الإلتزامات وصافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات وصافي الأصول	١
	الإلتزامات المتداولة	٢١
٥,٥٠٠	٢١٣.٢ مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى	
	الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
٨٠٦	٢٢٤.١ مخصص مكافآت نهاية الخدمة	
	صافي الأصول	٢٣
٢,٥٧٤,١٨١	٢٣١.١ صافي الأصول غير المقيدة	
(١,٠٥٤,٧٨٥)	٢٣١.٢ صافي الأصول المقيدة	
١,٥٢٥,٧٠٢	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	



٥- تقرير التبرعات والإيرادات (٣)

البيان	مقيدة [٣١١]	غير مقيدة [٣١٢]	الإجمالي
[٣١] التبرعات والإيرادات	١,٧٠٢,٩٧١	٢٤,٤١٢	١,٧٢٧,٣٨٣
[٣١١.٢٠.٨٠.٦] توريد وتعطير مسجد قباء ١	٤٢,٤٤٣	-	-
[٣١١.٢٠.٨٠.٧] توريد وتركيب مظلات للساحات المحيطة بمسجد قباء	٤١٧,٥٥٧	-	-
[٣١١.٢٠.٨١.٠] توريد وحدات تكييف لمسجد قباء	١,١٤٠,٠٠٠	-	-
[٣١١.٧] حملة مبادرة محراب	١٠٠,٠٠٠	-	-
[٣١١.٨] بناء وترميم صيانة المساجد	١,٢٠٢	-	-
[٣١١.١٣] صيانة المساجد والجوامع	١٠	-	-
[٣١١.١٤] مبادرة سقي الماء	٥٥٩	-	-
[٣١١.٢٢] تأمين أدوات النظافة للمساجد والجوامع	١,٢٠٠	-	-
[٣١٢.١٠.٠١] التبرع العام	-	٢٤,٤١٢	-



٦- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات) [٤]:

١/٦ المصروفات العمومية والإدارية [٤١]

رقم الحساب	الحساب	الإجمالي	المصاريف الإدارية ومصاريف الحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة
٤	إجمالي المصروفات	١,٥٤١,٧٤٤	٥٣,٥٣٢	١,٤٨٨,٢١٢
٤١١	المصاريف العمومية والإدارية	٥١,٥٣٠	-	-
٤١١.١٠٠.١.١	الرواتب والاجور الأساسية	-	٢٧,٠٠٠	-
٤١١.١٠٠.٨.١	تأمينات اجتماعية	-	٣,١٧٢	-
٤١١.٢٠١.٣.١	مصاريف حكومية - رسوم	-	٩٣٥	-
٤١٢.١٠٠.٤.١	مطبوعات	-	٩٨	-
٤١٢.١٠٠.٧.١	مستلزمات المطبخ	-	٣٥	-
٤١٢.٢٠٠.٦.١.١	صيانة وإصلاح - الات ومعدات مكتبة	-	١١٠	-
٤١٢.٣٠٠.٣.١	الهاتف والفاكس والإنترنت	-	١,٧٢٥	-
٤١٢.٣٠٠.٤.١	تكاليف البريد والبرقيات	-	١٥٧	-
٤١٢.٣٠٠.٨.١	مصاريف الضيافة	-	١٨٩	-
٤١٢.٤٠٠.٢.١	مصاريف اشتراكات وتصديقات	-	٤,٣٤٨	-
٤١٢.٤٠٠.٥.١	مصاريف الدعاية والاعلان	-	١,٩٥٠	-
٤١٢.٤٠٠.٨.١	مصاريف بنكية وعمولات	-	٨١١	-
٤١٢.٣٠١.٠.٣.١	تكاليف مهنية - أخرى	-	١١,٠٠٠	-
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	٢,٠٠٢	-	-
٤١٣	مصاريف استهلاك الممتلكات والألات والمعدات والبرامج	-	٩٣٩	-
٤١٣	مصاريف الاستنفاد	-	١,٠٦٣	-
٤٢١	مصاريف برامج و أنشطة مقيدة	١,٤٥٦,٧١٢	-	-
٤٢١.٢٠٠.٨.٠.٤	مشروع توريد دواليب أحذية لمسجد قباء	-	-	١٣٩,٠٣٥
٤٢١.٢٠٠.٨.٠.٥	تعطير وتبخير مسجد قباء	-	-	٤٩,٦٢٣
٤٢١.٢٠٠.٨.٠.٧	اصلاح النظام الإنشائي بدرومات مسجد قباء	-	-	٧٥,٠٠٠
٤٢١.٢٠٠.٨.١.١	عقد توريد وتركيب قواعد لمخلات الساحات ب قباء	-	-	١٩٢,٠٠٠



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الأقسام المالي الربحي الثالث في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م

- تابع تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات) [٤]:

(١/٦) المصروفات العمومية والإدارية [٤١]

رقم الحساب	الحساب	الإجمالي	المصاريف الإدارية ومصاريف الحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة
٤٢١٠٢٠٠٨١٤	مصروفات توريد وحدات تكييف لمسجد قباء	-	-	٩٩١,٣٠٤
٤٢٢٠١٠٠١٠١	مصروفات كرسي متحركة لذوي الاحتياجات الخاصة	-	-	٩,٧٥٠
٤٢٣	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	٣١,٥٠٠	-	-
٤٢٣٠١٠٠١	مكافأة المتعاونين	-	-	٣١,٥٠٠

(٢/٦) - مصاريف البرامج والأنشطة

الحساب	مقيدة	غير مقيدة
مصاريف البرامج والأنشطة	-	-
[٤٢١٠٢٠٠٨٠٤] مشروع توريد دواليب أحذية لمسجد قباء	١٣٩,٠٣٥	-
[٤٢١٠٢٠٠٨٠٥] تعطير وتبخير مسجد قباء	٤٩,٦٢٣	-
[٤٢١٠٢٠٠٨٠٧] اصلاح النظام الإنشائي بدرومات مسجد قباء	٧٥,٠٠٠	-
[٤٢١٠٢٠٠٨١١] عقد توريد وتركيب قواعد لمظلات الساحات المحيطة بمسجد قباء	١٩٢,٠٠٠	-
[٤٢١٠٢٠٠٨١٤] مصروفات توريد وحدات تكييف لمسجد قباء	٩٩١,٣٠٤	-
[٤٢٢٠١٠٠١٠١] مصروفات كرسي متحركة لذوي الاحتياجات الخاصة	٩,٧٥٠	-
[٤٢٣٠١٠٠١٠١] مكافأة المتعاونين	-	٣١,٥٠٠
الإجمالي	١,٤٥٦,٧١٢	٣١,٥٠٠



جمعية مساجد طبية
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٦)
تقرير الإفصاح المالي الربحي الثالث في ٣٠ سبتمبر ٢٠٢٤ م

٧- ملاحظات المراجع القانوني

م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الأدنى، ٥ الدرجة الأعلى)	التوصية	رد الجمعية	تعليق الوزارة
-						-	-	-
-						-	-	-

نهاية التقرير



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدى
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
المدينة المنورة- المملكة العربية السعودية
تقرير الأفصاح المالي
التقرير الربحي الرابع
للفترة من ١ أكتوبر الي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م



السادة / جمعية مساجد طيبة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الرابع من عام ٢٠٢٤ م

وتقبلوا فائق التقدير والإحترام.

عن الباتل وشركاه للإستشارات المهنية



رزان تركي الحربي

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٩٦٨)

الرياض في

التاريخ: ١٣ شعبان ١٤٤٦ هـ

الموافق: ١٢ فبراير ٢٠٢٥ م



جمعية مساجد طيبة
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)
تقرير الإفصاح المالي الربعي الرابع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الصفحة	المفرد
٣	البيانات الأساسية للجمعية.
٤	السجلات والمستندات
٥	الأصول
٥	بيانات الإلتزامات وصافي الأصول
٦	تقرير التبرعات والإيرادات
٧	تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
٨	مصاريف البرامج والأنشطة
٩	ملاحظات المراجع القانوني



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الإفصاح المالي الربحي الرابع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

(١) الجمعية:

-جمعية مساجد طيبة هي جمعية تعمل بموجب السجل رقم (٥١١٦) الصادر من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بتاريخ ١٤٤٤/٠٧/٢٤ هـ الموافق ٢٠٢٣/٠٢/١٤ م.

(٢) الغرض:

- إنشاء وترميم المساجد والجوامع.
- صيانة وتشغيل المساجد والجوامع وتأمين احتياجاتها.
- ترميم وصيانة وتشغيل المواقع التاريخية وتأمين احتياجاتها.
- تأمين أدوات الأمن والسلامة في المساجد والجوامع.

(٣) أسس الاعداد

(أ) بيان الالتزام

تم إعداد البيانات المالية وفقاً لمعيار المحاسبة للمنشأة غير هادفة للربح وللمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشأة الصغيرة والمتوسطة المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الاخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين. - تم الإفصاح عن المعلومات والايضاحات التي تعتبر مهمة لفهم القوائم المالية.

(ب) العملة الوظيفية وعملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي والذي يعتبر العملة الوظيفية للشركة، وتم تقريب الأرقام لأقرب ريال سعودي.

(ج) ملخص السياسات المحاسبية الهامة:

تم تطبيق السياسات المحاسبية المبينة أدناه بواسطة الجمعية عند إعداد تقرير الإفصاح المالي الربحي الرابع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م



٢- السجلات والمستندات

الملاحظات	نظام تخطيط الموارد	نموذج إكسل	منتظم	يدوي	البيان
	لا	لا	نعم	لا	دفتر اليومية
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الاستاذ العام
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الجرد
	لا	لا	نعم	لا	سجل الاصول الثابتة
	لا	لا	نعم	لا	دفتر الصندوق
	لا	لا	نعم	لا	دفتر البنك
	لا	لا	نعم	لا	سجل العهدة
	لا	لا	نعم	لا	سجل العضوية
	لا	لا	نعم	لا	سجل اجتماعات مجلس الادارة
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات العينية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
	لا	لا	نعم	لا	سند القبض (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند استلام (عيني)
	لا	لا	نعم	لا	سند الصرف (نقدي)
	لا	لا	نعم	لا	سند قيد يومية
	لا	لا	لا	لا	كرت الصنف
	لا	لا	نعم	لا	اذن صرف عيني (اخراج)
	لا	لا	نعم	لا	اذن استلام عيني (ادخال)



جمعية مساجد طبية

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الأفصاح المالي الربعي الرابع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٣- الأصول

المبلغ	الأصول	١
	الأصول المتداولة	١١
١,٧٧٥,٨٠٥	نقدية في البنوك والصناديق	١١١
٦٩,٦٣٠	الذمم المدينة	١١٤
	الأصول غير المتداولة	١٢
٣٣,٩٥٠	الأصول الثابتة (بالصافي)	١٢١
١١,٠٧١	الأصول غير الملموسة (بالصافي)	١٢٢
٥٠	النقدية الموقوفة	
١,٨٩٠,٥٠٦	إجمالي الأصول	

٤- الإلتزامات وصافي الأصول

المبلغ	الإلتزامات وصافي الأصول	١
	الإلتزامات المتداولة	٢١
٥,٥٠٠	مصروفات مستحقة ومطلوبات متداولة أخرى	٢١٣.٢
	الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
٣,٣٠٦	التزامات منافع الموظفين	٢٢٤.١
	صافي الأصول	٢٣
٢,٣٧٢,٨٠٠	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
(٤٩١,١٠٠)	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
١,٨٩٠,٥٠٦	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الأوصاف المالي الربعي الرابع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٥- تقرير التبرعات والإيرادات (٣)

البيان	مقيمة [٣١١]	غير مقيمة [٣١٢]	اوقاف [٣١١٢]	الإجمالي
[٣١] التبرعات والإيرادات	٨٧٩,٠٣٧	٢٠,٤١٣	-	٨٩٩,٤٥٠
[٣١١٠.٢٠٠.٨٠٦] توريد وتعطير مسجد قباء ١	٢٠٠,٢٢٠	-	-	-
[٣١١٠.٢٠٠.٨١٠] توريد وحدات تكييف لمسجد قباء	٣١٩,٧٨١	-	-	-
[٣١١٠.٢٠٠.٩٠١] تبرعات لمصلى حديقة الملك فهد	٣٥٠,٠٠٠	-	-	-
[٣١١٠.٧] حملة مبادرة محراب	٤,٨١٠	-	-	-
[٣١١١٣] صيانة المساجد والجوامع	٤٢٠	-	-	-
[٣١١١٤] مبادرة سقي الماء	١,٠٩٨	-	-	-
[٣١١١٥] تأمين الفرش والسجاد للمساجد	٤٢٠	-	-	-
[٣١١١٦] بناء وترميم المساجد والجوامع	١,٤٤٩	-	-	-
[٣١١١٧] تأمين البخور وأجهزة التعقيم للمساجد	-	-	-	-
[٣١١١٨] تأمين أدوات الأمن والسلامة للمساجد والجوامع	-	-	-	-
[٣١١١٩] تأمين دورات المياه وملحقاتها للمساجد والجوامع	٤١٩	-	-	-
[٣١١٢٠] مبادرة وجبات إفطار الصائمين	-	-	-	-
[٣١١٢١] تأمين أجهزة الصوتيات للمساجد والجوامع	-	-	-	-
[٣١١٢٢] تأمين أدوات النظافة للمساجد والجوامع	٤٢٠	-	-	-
[٣١٢٠.١٠.١٠١] التبرع العام	-	٢٠,٤١٣	-	-
[٣١١١٢] الأوقاف	-	-	-	-



٦- تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات) [٤]:

(١/٦) المصروفات العمومية والإدارية [٤١]

رقم الحساب	الحساب	الإجمالي	المصاريف الإدارية ومصاريف الحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة
٤	إجمالي المصروفات	٥٣٨,٠١٤	٦٩,٤٢٤	٤٦٨,٥٩٠
٤١١	المصاريف العمومية والإدارية	٦٧,٤٢٢	-	-
٤١١.١٠.١.١	الرواتب والأجور الأساسية	-	٢٠,٨٦٧	-
٤١١.١٠.٨.١	تأمينات اجتماعية	-	٣,٣١١	-
٤١١.٢.١٣.١	مصاريف حكومية - رسوم	-	٧,١٧٧	-
٤١١.٢.٢.٠.١	تعويضات نهاية الخدمة	-	٢,٥٠٠	-
٤١٢.١.٠.٤.٠.١	مطبوعات	-	-	-
٤١٢.٣.٠.٣.٠.١	الهاتف والفاكس والإنترنت	-	٢,٣٠٠	-
٤١٢.٣.٠.٩.١.٠.١	إيجار ممتلكات - أراضي	-	٣٠,٤٣٥	-
٤١٢.٣.٠.٠.٠.٠.٠	تكاليف مهنية - أخرى	-	-	-
٤١٢.٤.٠.٥.٠.١	مصاريف الدعاية والاعلان	-	-	-
٤١٢.٤.٠.٨.٠.١	مصاريف بنكية وعمولات	-	٨٣٢	-
٤١٣	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	٢,٠٠٢	-	-
٤١٣	مصاريف استهلاك الممتلكات والألات والمعدات والبرامج	-	٢,٠٠٢	-
٤٢١	مصاريف برامج و أنشطة مقيمة	٣١٥,٣٥٣	-	-
٤٢١.٢.٠.٨.٠.٤	مشروع توريد دواليب أحذية لمسجد قباء	-	-	١٣٩,٠٣٥
٤٢١.٢.٠.٨.٠.٦	توريد وتعطير مسجد قباء	-	-	١٠٦,٣١٨
٤٢١.٢.٠.٨.١.٠	نظافة دورات المياه بالجهة الجنوبية لمسجد قباء ٢	-	-	-
٤٢١.٢.٠.٨.١.٢	صيانة ونظافة وغسيل سجاد	-	-	-
٤٢١.٢.٠.٨.١.٣	توريد وتركيب مكيفات لمسجد ذو الحليفة	-	-	-
٤٢١.٢.٠.٨.١.٤	مصروفات توريد وحدات تكييف لمسجد قباء	-	-	-
٤٢١.٩.٠.١	مصروفات مصلى حديقة الملك فهد	-	-	٧٠,٠٠٠



جمعية مساجد طيبة

جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١١٦)

تقرير الأفصاح المالي الربعي الرابع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

- تابع تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات) [٤]:

١/٦ المصروفات العمومية والإدارية [٤١]

رقم الحساب	الحساب	الإجمالي	المصاريف الإدارية ومصاريف الحكومة	مصاريف البرامج والأنشطة
٤٢٣	مصاريف برامج و أنشطة غير مقيدة	١٥٣,٢٣٧		
٤٢٢.١٠٠.١.٢	مصروفات مصلى محراب المدينة ينبع كيلو ٨	-	-	١٢١,٧٣٧
٤٢٣.١٠٠.١.١	مكافأة المتعاونين	-	-	٣١,٥٠٠

٢/٦ - مصاريف البرامج والأنشطة

الحساب	مقيدة	غير مقيدة
مصاريف البرامج والأنشطة		
[٤٢١.٢٠٠.٨.٠٤] مشروع توريد دواليب أحذية لمسجد قباء	١٣٩,٠٣٥	-
[٤٢١.٢٠٠.٨.٠٦] توريد وتعطير مسجد قباء	١٠٦,٣١٨	-
[٤٢١.٢٠٠.٨.١٠] نظافة دورات المياه بالجهة الجنوبية لمسجد قباء ٢	-	-
[٤٢١.٢٠٠.٨.١٢] صيانة ونظافة وغسيل سجاد	-	-
[٤٢١.٢٠٠.٨.١٣] توريد وتركيب مكيفات لمسجد ذو الحليفة	-	-
[٤٢١.٢٠٠.٨.١٤] مصروفات توريد وحدات تكييف لمسجد قباء	-	-
[٤٢١.٢٠٠.٨.١٥] مصروفات مصلى حديقة الملك فهد	٧٠,٠٠٠	-
[٤٢٢.١٠٠.١.٢] مصروفات مصلى محراب المدينة ينبع كيلو ٨	-	١٢١,٧٣٧
[٤٢٣.١٠٠.١.١] مكافأة المتعاونين	-	٣١,٥٠٠
الإجمالي	٣١٥,٣٥٣	١٥٣,٢٣٧



جمعية مساجد طبية
جمعية أهلية مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٥١٦)
تقرير الأخصاح المالي الربحي الرابع في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

٧- ملاحظات المراجع القانوني									
م	الملاحظة	جديدة	مكرره	مرات التكرار	الاهمية النسبية للملاحظة وأثرها على نظام الرقابة والضبط (١ الدرجة الأدنى، ٥ الدرجة الأعلى)	التوصية	رد الجمعية	تعليق الوزارة	
-						-	-	-	
-						-	-	-	

نهاية التقرير