

مادة (٤٧) : لا يجوز سحب شيكات بدل فاقد إلا بعد مرور ستة أشهر من تاريخ فقد الشيك الأصلي بعد اتخاذ الإجراءات اللازمة للتأكد من فقد الشيك الأصلي من ناحية وضمان عدم صرفه في المستقبل من ناحية ثانية .

مادة (٤٨) : يكون تسلسل المستويات الإدارية بالجمعية التي لها صلاحية اعتماد الصرف على النحو المبين في دليل تفويض الصلاحيات ، وفي جميع الحالات لا يجوز لأحد العاملين أو المديرين اعتماد صرف مبالغ خاصة به إلا باعتماد المسؤول الأعلى منه .

مادة (٤٩) : يجب أن تكون جميع الشيكات الصادرة من الجمعية موقعة من قبل صاحب الصلاحية أو المفوضين .

مادة (٥٠) : ينبغي موافاة كافة البنوك التي تتعامل معها الجمعية بنماذج التوافق المعتمدة .

مادة (٥١) : ينبغي اتخاذ الإجراءات الرقابية عند طبع سندات القبض والصرف للنقد وسندات الاستلام والدفع للشيكات ، مع ضرورة الاحتفاظ بهذه السندات في مكان أمين تحت رقابة المدير المالي ، وكذلك الشيكات غير المستعملة ، ويجب أن تكون هذه المستندات بشكل خاص وكافة المستندات المالية مرقمة بالتسلسل عند استخدامها مع الاحتفاظ بالنسخ الملغاة .

مادة (٥٢) : يجوز الإذن بالصرف نقدًا بموجب أمر دفع على خزينة الجمعية في حدود ثلاثة آلاف ريال في المرة الواحدة وباعتماد الرئيس أو نائبه .

مادة (٥٣) : لا يجوز الاحتفاظ لدى أمين صندوق الجمعية بمبلغ يزيد عن اللازم لاحتياجات الجمعية، والذي يصدر بتحديد قرار من الرئيس أو من ينيبه بناءً على اقتراح المدير المالي .

أمر الصرف

مادة (٥٤) : يعتبر الرئيس أو من ينوب عنه هو معتمد الصرف أو أمر الدفع ، ويعتبر توقيعه على مستندات الصرف المختلفة توقيعاً نهائياً يجيز للمسؤولين عن حفظ الأموال كلاً حسب اختصاصه دفع النقود أو تحرير الشيكات أو اعتماد الإشعارات البنكية أو شراء الاحتياجات .

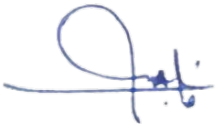
سند تعميم صرف عام

توريد وتركيب دواليب أحذية استيل لمسجد عين الخيف والعزيزة والحمراء والضباط

عنوان السجل	توريد وتركيب دواليب أحذية استيل لمسجد عين الخيف والعزيزة والحمراء والضباط		
رقم السند	57	تاريخ السند	الاحد، 23 رمضان 1446هـ، 23 مارس 2025
النوع	تعميد صرف عام	وسيلة الصرف	تحويل
البنك المحول اليه	البنك السعودي للاستثمار	رقم الحساب المحول اليه	SA666500000243617220001
الحساب المحول منه	الحساب العام		
المبلغ	14,479.00 ريال سعودي	المبلغ كتابة	أربعة عشر ألف و أربعمئة و تسعة و سبعون ريال سعودي فقط لا غير
نسبة الضريبة	15%	مبلغ الضريبة	1,888.57 ريال سعودي
ملاحظات	توريد وتركيب دواليب أحذية استيل لمسجد عين الخيف والعزيزة والحمراء والضباط كالتالي: عين الخيف 3.80 م - العزيزة 3.20 م - الحمراء 5.41 م - الضباط 6.96 م		
الملفات المعينة	توريد وتركيب دواليب أحذية استيل لمسجد عين الخيف والعزيزة والحمراء والضباط		
التعميد بالصرف	توريد وتركيب دواليب أحذية استيل لمسجد عين الخيف والعزيزة والحمراء والضباط		

نائب رئيس المجلس

فايز عبدالله محمد الفايز



المدير التنفيذي

عبدالرحمن سليمان الدويش



مدير إدارة الشؤون المالية

عبدالرحمن مرشد السهلي




info@emaratmadina.org

www.emarat.org.sa

المدينة المنورة طريق الملك عبدالعزيز

0148480300

0506262888

الأصول الثابتة

مادة (١٤) :

أ- تسجيل الأصول الثابتة بتكلفتها التاريخية متضمنه كافة التكاليف اللازمة المتكبدة لجعل الأصل صالحاً للتشغيل.

ب- تظهر الأصول الثابتة بالقوائم المالية بتكلفتها التاريخية مخصوماً منها مجمع الإهلاك المتراكم.

المخزون

مادة (١٥) : يقيم المخزون السلعي وفقاً لسعر التكلفة أو السوق أيهما أقل ويحدد سعر التكلفة على أساس الوارد أولاً وصار أولاً.

مادة (١٦) يقيم المخزون من التبرعات العينية وفقاً لسعر السوق ويعد أحد موارد الجمعية.

القوائم المالية

مادة (١٧) : يتم إعداد القوائم المالية للجمعية وفقاً للمعايير الصادرة من الهيئة السعودية للمحاسبين القانونيين.

الفصل الثالث:

الحسابات والقوائم الختامية والتقارير الدورية

الحسابات الختامية

مادة (١٨) : يتولى الرئيس إصدار التعليمات الواجب اتباعها لإقفال الحسابات في موعد أقصاه خمس عشر يوماً قبل نهاية العام المالي.

مادة (١٩) : يتولى مدير المالية مهمة الإشراف على إعداد القوائم المالية ومرفقاتها وتقديمها للمسؤول التنفيذي لعرضها على المجلس.

التقارير الدورية

مادة (٢٠) :

يتولى مدير المالية مراجعة واعتماد التقارير المالية الشهرية والربع سنوية والتأكد من صحة البيانات المدرجة فيها ومطابقتها للموازنة المعتمدة من مجلس الإدارة وعرضها على الجهات الإدارية المعدة من أجلها في المواعيد المحددة لذلك.

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
11502	مصاريف جمع الاموال المدفوعة مقدماً	40,000.00	0.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	0.00
11502005	المنافع والخدمات والتأمين - المقدمة	40,000.00	0.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	0.00
1150200501	إيجار مدفوع مقدماً - المقر الإداري للجمعية	40,000.00	0.00	40,000.00	40,000.00	40,000.00	0.00
117	المخزون	0.00	0.00	186,800.00	186,800.00	186,800.00	0.00
11702	مخزون بضائع ومنتجات جاهزة	0.00	0.00	186,800.00	186,800.00	186,800.00	0.00
11702001	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيرى - مصاحف	0.00	0.00	186,800.00	186,800.00	186,800.00	0.00
12	الأصول غير المتداولة	75,086.86	0.00	0.00	0.00	0.00	75,086.86
121	الأصول الثابتة	37,695.56	0.00	0.00	0.00	0.00	37,695.56
12105	الأثاث المكتبي	6,568.61	0.00	0.00	0.00	0.00	6,568.61
12105001	الأثاث المكتبي	6,568.61	0.00	0.00	0.00	0.00	6,568.61
12106	الات ومعدات مكتبية	10,375.65	0.00	0.00	0.00	0.00	10,375.65
12106001	الات ومعدات مكتبية	10,375.65	0.00	0.00	0.00	0.00	10,375.65
12107	عدد وأدوات	1,600.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,600.00

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
بالريال السعودي

٢٠٢٣	٢٠٢٤	إيضاح	
الأصول			
الأصول المتداولة			
٦,٧٧٧,٨٥٢	١٢,٠٦٩,٨٠٤	(٤)	النقد وما في حكمه
٣٢٧,٤٦١	٨٢٣,٧٥٧	(٥)	الدفعات المقدمة والأصول المتداولة الأخرى
٧,١٠٥,٣١٣	١٢,٨٩٣,٥٦١		إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة			
٣١,٧٦٥	٢٥,٤٨٢	(٦)	ممتلكات وآلات ومعدات - بالصافي
٢٧,٨١٢	٢٠,٣٣٤	(٧)	الأصول غير الملموسة - بالصافي
٥٩,٥٧٧	٤٥,٨١٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
٧,١٦٤,٨٩٠	١٢,٩٣٩,٣٧٧		إجمالي الأصول
الإلتزامات وصافي الأصول			
الإلتزامات المتداولة			
٩,٧٤٧	٥,٠٢٦	(٨)	مصرفات مستحقة وإلتزامات متداولة أخرى
٩,٧٤٧	٥,٠٢٦		إجمالي الإلتزامات المتداولة
الإلتزامات غير المتداولة			
١٩,٨٠٧	٤٣,٣٨١	(٩)	إلتزامات منافع الموظفين
١٩,٨٠٧	٤٣,٣٨١		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
صافي الأصول			
٢,٥٤٨,٠٣٥	٢,٧٣٠,١٠٦		صافي الأصول غير المقيدة
٣,٤٥١,٢٦٨	٨,٥٦٣,٨٢٨		صافي الأصول المقيدة
١,١٣٦,٠٣٣	١,٥٩٧,٠٣٦	(١٠)	صافي أصول الأوقاف
٧,١٣٥,٣٣٦	١٢,٨٩٠,٩٧٠		إجمالي صافي الأصول
٧,١٦٤,٨٩٠	١٢,٩٣٩,٣٧٧		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

عمارة بيوت الله
 جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 بالريال السعودي

٦ ممتلكات وآلات ومعدات - بالصافي

الأثاث والتجهيزات	أدوات كمبيوتر	عدد و أدوات	الآلات والمعدات	لوحات الدعاية والاعلان	الإجمالي ٢٠٢٤	الإجمالي ٢٠٢٣
٦,٥٦٩	١٤,٣٥١	١,٦٠٠	١٠,٣٧٦	٤,٨٠٠	٣٧,٦٩٦	١٢,٠٢٠
-	-	-	-	-	-	٢٥,٦٧٦
٦,٥٦٩	١٤,٣٥١	١,٦٠٠	١٠,٣٧٦	٤,٨٠٠	٣٧,٦٩٦	٣٧,٦٩٦
١,٢٧٢	١,٧٣٥	٢٢٠	١,٠٢٤	١,٦٨٠	٥,٩٣١	١,٤١١
٦٥٧	٢,٨٧٠	٢٤٠	١,٥٥٦	٩٦٠	٦,٢٨٣	٤,٥٢٠
١,٩٢٩	٤,٦٠٥	٤٦٠	٢,٥٨٠	٢,٦٤٠	١٢,٢١٤	٥,٩٣١
٤,٦٤٠	٩,٧٤٦	١,١٤٠	٧,٧٩٦	٢,١٦٠	٢٥,٤٨٢	
٥,٢٩٧	١٢,٦١٦	١,٣٨٠	٩,٣٥٢	٣,١٢٠		٣١,٧٦٥

التكلفة في بداية السنة

الإضافات

التكلفة في نهاية السنة

مجمع الإستهلاك في بداية السنة

إستهلاك السنة

مجمع الإستهلاك في نهاية السنة

صافي القيمة الدفترية

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤

في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

سند تبرع لمشروع

تبرع لمشروع بناء مسجد دار المقامة م/7 بالجمراء

تبرع لمشروع بناء مسجد دار المقامة م/7 بالجمراء			عنوان السجل
110	تاريخ السند	الاربعاء، 08 شوال 1445هـ، 17 ابريل 2024	رقم السند
تبرع لمشروع	وسيلة القبض	تحويل	النوع
مصرف الراجحي	رقم الحساب المحول منه	1631 ****	البنك المحول منه
حساب البناء			الحساب المحول عليه
13,835.00 ريال سعودي	المبلغ كتابة	ثلاثة عشر ألف و ثمانمئة و خمسة و ثلاثون ريال سعودي فقط لا غير	المبلغ
مساهمة في بناء دار المقامة			ملاحظات

الملفات المعينة

يوسف رجاء حمود الصاعدي	إسم الداعم
مشروع بناء مسجد دار المقامة م/7 بالجمراء	إسم المشروع

توقيع الموظف

عيسى محمد اللهبي



✉ info@emaratmadina.org

🌐 www.emaratmadina.org

المدينة المنورة طريق الملك عبدالعزيز

☎ 0148480300

📞 0506262888

سند تبرع لمشروع
تبرع لمشروع مسجد دار المقامة م/7 بالحمراء

تبرع لمشروع مسجد دار المقامة م/7 بالحمراء			عنوان السجل
132	تاريخ السند	الاثنين، 12 ذو القعدة 1445 هـ، 20 مايو 2024	رقم السند
تبرع لمشروع	وسيلة القبض	تحويل	النوع
البنك الأهلي التجاري	رقم الحساب المحول منه	11879082000106	البنك المحول منه
حساب البناء			الحساب المحول عليه
50,000.00 ريال سعودي	المبلغ كتابة	خمسون ألف ريال سعودي فقط لا غير	المبلغ
تبرع من حساب طلال علي أحمد			ملاحظات

الملفات المعينة

محمد أحمد طاهر	إسم الداعم
مشروع بناء مسجد دار المقامة م/7 بالحمراء	إسم المشروع

توقيع الموظف
عمار موسى المالكي



✉ info@emaratmadina.org

🌐 www.emaratmadina.org

المدينة المنورة طريق الملك عبدالعزيز

☎ 0148480300

📞 0506262888

سند تبرع لمشروع
تبرع لمشروع مسجد دار المقامة

تبرع لمشروع مسجد دار المقامة			عنوان السجل
123	تاريخ السند	الاحد، 26 شوال 1445هـ، 05 مايو 2024	رقم السند
تبرع لمشروع	وسيلة القبض	تحويل	النوع
مصرف الراجحي	رقم الحساب المحول منه	7889 ****	البنك المحول منه
حساب البناء			الحساب المحول عليه
3,000.00 ريال سعودي	المبلغ كتابة	ثلاثة آلاف ريال سعودي فقط لا غير	المبلغ
من حساب أسيد زكي ابو الفرج سفر			ملاحظات

الملفات المعينة

مؤيد ماهر باعيدود	إسم الداعم
مشروع بناء مسجد دار المقامة م/7 بالحمراء	إسم المشروع

توقيع الموظف
عيسى محمد اللهبي



✉ info@emaratmadina.org

🌐 www.emaratmadina.org

المدينة المنورة طريق الملك عبدالعزيز

☎ 0148480300

📞 0506262888

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية
القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
وتقرير المراجع المستقل عليها

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
بالريال السعودي

المحتويات	صفحة
تقرير المراجع المستقل	١ - ٣
قائمة المركز المالي	٤
قائمة الأنشطة	٥
قائمة التدفقات النقدية	٦
إيضاحات حول القوائم المالية	٧ - ١٨

تقرير المراجع المستقل

المحترمين

الى السادة / جمعية عمارة بيوت الله
جمعية أهلية
المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الرأي:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عمارة بيوت الله - جمعية أهلية (الجمعية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م، وقائمة الانشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات من (١) حتى (٢٠) المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص للسياسات المحاسبية المهمة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل، من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وكذلك المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية فيما لم تعالجه المعايير الصادرة عن الهيئة.

أساس الرأي:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً للميثاق الدولي لسلوك آداب المهنة للمحاسبين المهنيين (بما في ذلك معايير الاستقلال الدولية) المعتمد في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، كما وفينا أيضاً بمتطلبات سلوك وآداب المهنة الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، وفقاً للمعايير المتعارف عليها في المملكة العربية السعودية. وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية، لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري، سواء بسبب غش أو خطأ.

Ref. ٦٠٠٠٢٠٢

صفحة ٢/١ جمعية عمارة بيوت الله ٢٠٢٤ م

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، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك.

والمكلفين بالحوكمة في الجمعية هم المسؤولون عن الإشراف على عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الحصول على تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا. إن التأكيد 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 عملية المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة. وعلمنا 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 أساساً لرأينا. وبعد 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 في فاعلية الرقابة الداخلية للجمعية.
- تقويم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة، ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات العلاقة التي قامت بها الإدارة.

• استنتاج مدى مناسبة استخدام الإدارة لأساس الاستمرارية في المحاسبة واستناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، في تحديد ما إذا كان هناك عدم تأكد جوهري ذا علاقة بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً كبيراً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. وإذا خلصنا إلى وجود عدم تأكد جوهري، فإننا مطالبون بأن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو إذا كانت تلك الإفصاحات غير كافية، فإننا مطالبون بتعديل رأينا، وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقريرنا. ومع ذلك فإن الأحداث أو الظروف المستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

• تفويم العرض العام، وهيكل ومحتوى القوائم المالية، بما في ذلك الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق عرضاً عادلاً.

لقد أبلغنا المكلفين بالحوكمة، فيما يتعلق، من بين أمور أخرى، بالنطاق والتوقيت المخطط للمراجعة والنتائج المهمة للمراجعة، بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية اكتشفناها خلال مراجعتنا.

الدمام ٧ رمضان ١٤٤٦ هـ
الموافق ٧ مارس ٢٠٢٥ م

بودي والعمر محاسبون قانونيون



عمر إبراهيم العمر
محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٣٩٦)

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
قائمة المركز المالي
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
بالريال السعودي

٢٠٢٣	٢٠٢٤	إيضاح	
الأصول			
الأصول المتداولة			
٦,٧٧٧,٨٥٢	١٢,٠٦٩,٨٠٤	(٤)	النقد وما في حكمه
٣٢٧,٤٦١	٨٢٣,٧٥٧	(٥)	الدفعات المقدمة والأصول المتداولة الأخرى
٧,١٠٥,٣١٣	١٢,٨٩٣,٥٦١		إجمالي الأصول المتداولة
الأصول غير المتداولة			
٣١,٧٦٥	٢٥,٤٨٢	(٦)	ممتلكات وآلات ومعدات - بالصافي
٢٧,٨١٢	٢٠,٣٣٤	(٧)	الأصول غير الملموسة - بالصافي
٥٩,٥٧٧	٤٥,٨١٦		إجمالي الأصول غير المتداولة
٧,١٦٤,٨٩٠	١٢,٩٣٩,٣٧٧		إجمالي الأصول
الإلتزامات وصافي الأصول			
الإلتزامات المتداولة			
٩,٧٤٧	٥,٠٢٦	(٨)	مصروفات مستحقة وإلتزامات متداولة أخرى
٩,٧٤٧	٥,٠٢٦		إجمالي الإلتزامات المتداولة
الإلتزامات غير المتداولة			
١٩,٨٠٧	٤٣,٣٨١	(٩)	إلتزامات منافع الموظفين
١٩,٨٠٧	٤٣,٣٨١		إجمالي الإلتزامات غير المتداولة
صافي الأصول			
٢,٥٤٨,٠٣٥	٢,٧٣٠,١٠٦		صافي الأصول غير المقيمة
٣,٤٥١,٢٦٨	٨,٥٦٣,٨٢٨		صافي الأصول المقيمة
١,١٣٦,٠٣٣	١,٥٩٧,٠٣٦	(١٠)	صافي أصول الأوقاف
٧,١٣٥,٣٣٦	١٢,٨٩٠,٩٧٠		إجمالي صافي الأصول
٧,١٦٤,٨٩٠	١٢,٩٣٩,٣٧٧		إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
قائمة الأنشطة
السنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	الوقف	٢٠٢٤	٢٠٢٣
الإيرادات والمكاسب					
إشترابات الأعضاء	٨,٨١٣	-	-	٨,٨١٣	٤,٥٠٠
التبرعات النقدية (١١)	٢٦,٢٩٧	١٥,٨٣٤,٢٨٢	-	١٥,٨٦٠,٥٧٩	٨,٢٦٤,٦٩٤
التبرعات العينية (١٢)	-	١٨٦,٨٠٠	-	١٨٦,٨٠٠	٩٥٨,٨٨٠
الإعانات الحكومية	٢٧٥,١٣٢	-	-	٢٧٥,١٣٢	٥٩,٩٧٢
إيرادات الأوقاف	-	-	٤٦١,٠٠٣	٤٦١,٠٠٣	٤٥٤,٦٣٩
إيرادات أخرى	٤,٣٥٠	-	-	٤,٣٥٠	-
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٣١٤,٥٩٢	١٦,٠٢١,٠٨٢	٤٦١,٠٠٣	١٦,٧٩٦,٦٧٧	٩,٧٤٢,٦٨٥
المصروفات والخسائر					
تكلفة الأنشطة (١٣)	-	١٠,٩٠٨,٥٢٢	-	١٠,٩٠٨,٥٢٢	٧,٦٢٤,٥٥٦
المصروفات الإدارية والعمومية (١٤)	١١٨,٧٦٠	-	-	١١٨,٧٦٠	٢٢١,٩٨٠
إستهلاكات ممتلكات وآلات ومعدات (٦)	٦,٢٨٣	-	-	٦,٢٨٣	٤,٥٢٠
الإطفاءات للأصول غير الملموسة (٧)	٧,٤٧٨	-	-	٧,٤٧٨	٧,٤٧٨
إجمالي المصروفات والخسائر	١٣٢,٥٢١	١٠,٩٠٨,٥٢٢	-	١١,٠٤١,٠٤٣	٧,٨٥٨,٥٣٤
التغير في صافي الأصول خلال السنة	١٨٢,٠٧١	٥,١١٢,٥٦٠	٤٦١,٠٠٣	٥,٧٥٥,٦٣٤	١,٨٨٤,١٥١
ممتلكات وآلات ومعدات متبرع بها	-	-	-	-	-
صافي الأصول بداية السنة	٢,٥٤٨,٠٣٥	٣,٤٥١,٢٦٨	١,١٣٦,٠٣٣	٧,١٣٥,٣٣٦	٥,٢٦٠,١٨٤
تسويات سنوات سابقة	-	-	-	-	(٨,٩٩٩)
صافي الأصول بداية السنة المعدل	٢,٥٤٨,٠٣٥	٣,٤٥١,٢٦٨	١,١٣٦,٠٣٣	٧,١٣٥,٣٣٦	٥,٢٥١,١٨٥
صافي الأصول نهاية السنة	٢,٧٣٠,١٠٦	٨,٥٦٣,٨٢٨	١,٥٩٧,٠٣٦	١٢,٨٩٠,٩٧٠	٧,١٣٥,٣٣٦

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
قائمة التدفقات النقدية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

٢٠٢٣	٢٠٢٤	
		التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية :
١,٨٨٤,١٥١	٥,٧٥٥,٦٣٤	التغير في صافي الأصول خلال العام
		<u>تعديلات لتسوية التغير في صافي الأصول خلال العام مع النقد</u>
		<u>الصافي من الأنشطة التشغيلية :</u>
٤,٥٢٠	٦,٢٨٣	إستهلاك الممتلكات والآلات والمعدات
٧,٤٧٨	٧,٤٧٨	إطفاء الموجودات غير الملموسة
		التغيرات في رأس المال العامل :
(٢٨٠,٤٧٠)	(٤٩٦,٢٩٦)	دفعات مقدمة والأصول المدينة الأخرى
٩,٠٤٧	(٤,٧٢١)	إلتزامات متداولة أخرى
١٩,٠٥٧	٢٣,٥٧٤	مخصص إلتزامات منافع الموظفين
(٨,٩٩٩)	(٨,٩٩٩)	تسويات سنوات سابقة
١,٦٣٤,٧٨٤	٥,٢٨٢,٩٥٣	صافي التدفقات النقدية المتاحة من الأنشطة التشغيلية
		التدفقات النقدية من الأنشطة الإستثمارية :
(٢٥,٦٧٦)	-	إضافات على ممتلكات، آلات ومعدات
(٢٥,٦٧٦)	-	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) الأنشطة الإستثمارية
١,٦٠٩,١٠٨	٥,٢٨٢,٩٥٣	صافي التغير في النقد وما في حكمه خلال العام
٥,١٦٨,٧٤٤	٦,٧٨٦,٨٥١	النقد وما في حكمه بداية العام
٦,٧٧٧,٨٥٢	١٢,٠٦٩,٨٠٤	النقد وما في حكمه نهاية العام

تعتبر الإيضاحات المرفقة من رقم (١) إلى رقم (٢٠) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

١ نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها
أ تأسيس الجمعية

عمارة بيوت الله بالمدينة المنورة هي جمعية أهلية مرخصة من المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي الترخيص رقم (٢١٥٤) بتاريخ ٢٣/٠٢/١٤٤٣ هـ الموافق ٣٠/٠٩/٢٠٢١ م .

- ب الغرض
- بناء المساجد والجوامع النموذجية.
 - ترميم المساجد والجوامع.
 - العناية بمساجد الطرق التي يرتادها المسافرين.
 - صيانة المساجد وتأمين احتياجها من الفرش والتكليف والصوتيات والتقنية وأدوات السلامة.

٢ ملخص لأهم السياسات المحاسبية

١-٢ أسس الإعداد

تم اعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وكذلك المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية فيما لم تعالجه المعايير الصادرة عن الهيئة.

٢-٢ أسس القياس

تعد القوائم المالية وفقاً لمبدأ التكلفة التاريخية وباستخدام مبدأ الاستحقاق المحاسبي ومبدأ الإستمرارية.

٣-٢ عملة العرض

تم عرض القوائم المالية المبينة بالريال السعودي الذي يمثل عملة النشاط الرئيسي.

٤-٢ الفترة المالية

تبدأ السنة المالية للجمعية في ١ يناير و تنتهي في ٣١ ديسمبر من كل عام ميلادي.

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

٣ السياسات المحاسبية ذات الأهمية النسبية

١-٣ النقد وما في حكمه

يشتمل النقد وما في حكمه على النقد في الصندوق والودائع تحت الطلب وغيرها من الإستثمارات قصيرة الأجل ذات السيولة العالية مع فترات إستحقاق أصلية مدتها ثلاثة أشهر أو أقل. تظهر البنوك الدائنة ضمن القروض في المطلوبات المتداولة في قائمة المركز المالي. ومع ذلك ، بالنسبة لغرض إعداد قائمة التدفقات النقدية ، يتم تصنيفها كجزء من النقد وما في حكمه.

٢-٣ الممتلكات والآلات والمعدات

يتم إثبات الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة التاريخية ناقصاً الإستهلاك المتراكم وأي خسائر هبوط متراكمة. تتضمن التكلفة التاريخية جميع النفقات التي يمكن ارتباطها بشكل مباشر إلى تهيئة الأصل إلى الموقع وفي الحالة اللازمة ليكون قادراً على العمل بالطريقة التي تنويها الإدارة.

يتم رسملة تكلفة الإستبدال بإضافتها إلى القيمة الدفترية للأصل إذا كان استبدال الجزء يتوقع معه منافع مستقبلية إضافية على أن يتم شطب القيمة الدفترية لذلك الجزء من الأصل الذي تم استبداله. يتم تحميل جميع مصارف الإصلاح والصيانة الأخرى على الربح أو الخسارة خلال الفترة التي تم تحملها.

لا يتم استهلاك الأراضي والأعمال تحت التشييد. يتم تحميل الإستهلاك على الموجودات الأخرى وذلك من خلال تحديد تكلفة تلك الموجودات ناقصاً قيمتها المتبقية وتوزيعها على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة ، باستخدام طريقة القسط الثابت . تتراوح الأعمار الإنتاجية المقدرة على النحو التالي:

الأثاث والتجهيزات	١٥%
أدوات كمبيوتر	٢٠%
عدد و أدوات	١٥%
الآلات والمعدات	١٥%
لوحات الدعاية والاعلان	٢٠%

تتم مراجعة القيم المتبقية للأصول والأعمار الإنتاجية وطرق الإستهلاك وتعديلها بأثر مستقبلي إذا كان ذلك مناسباً ، إذا كان هناك مؤشراً على حدوث تغيير كبير منذ تاريخ آخر تقرير.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل على الفور إلى قيمته القابلة للإسترداد إذا كانت القيمة الدفترية للأصل أكبر من قيمته المقدرة القابلة للإسترداد.

يتم تحديد ارباح وخسائر الإستبعاد بمقارنة سعر البيع مع القيمة الدفترية ويتم إدراجها ضمن "مكاسب / (خسائر) أخرى - صافي" في قائمة الدخل الشامل.

عمارة بيوت الله

جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

بالريال السعودي

٣-٣ الأصول غير الملموسة

يتم قياس الموجودات غير الملموسة ، بخلاف الشهرة ، بالتكلفة ناقصاً الإطفاء المتراكم وخسائر الهبوط في القيمة المتراكمة. يتم تحميل الإطفاء بغرض تخصيص تكلفة الأصول على مدى عمرها الإنتاجي المقدر ، باستخدام طريقة القسط الثابت بالمعدلات المحددة في الإيضاحات ذات الصلة بالقوائم المالية.

يتم تحميل نفقات البحث والتطوير على "المصاريف الإدارية" في قائمة الدخل ، متى وعندما يتم تكبدها.

٤-٣ المصروفات المستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى

يتم إثبات المطلوبات للمبالغ المستحقة الدفع في المستقبل للبضائع أو الخدمات المستلمة سواء تمت المطالبة بها من قبل المورد أم لا.

٥-٣ التزامات منافع الموظفين

يتم احتساب وتكوين مخصص مكافأة نهاية الخدمة المستحقة للعاملين وفقاً لأساس الاستحقاق وتمشياً مع المفهوم العام لأحكام نظام العمل والعمال السعودي .

٦-٣ المنح الحكومية

يتم إثبات المنح الحكومية بالقيمة العادلة للأصل المستلم أو المستحق. يتم إثبات المنح التي لا تفرض على المنشأة شروط معينة تتعلق بالأداء المستقبلي ضمن الدخل عندما تصبح هذه المنحة مستحقة للمنشأة.

يتم إثبات المنح التي تفرض على المنشأة شروط معينة تتعلق بالأداء المستقبلي ضمن الدخل فقط عندما يتم استيفاء شروط الأداء وتأكيد معقول بإمكانية تحصيل لتلك المنحة.

يتم عرض المنح الحكومية مفصولة عن تلك الأصول المرتبطة بتلك المنح.

يتم إثبات المنح التي تحصل عليها المنشأة قبل استيفاء ضوابط إثبات الإيراد على أنها التزام.

لا يتم إثبات تلك المساعدات الحكومية التي لا يمكن تحديد قيمة معقولة لها.

٧-٣ الإيرادات

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع اقتصادية للجمعية، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد، يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الاعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً، كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة.

تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك يتم معالجة الإيرادات كما يلي:

عمارة بيوت الله

جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

بالريال السعودي

- يتم إثبات الإعانات طبقاً لأساس الاستحقاق في حال أن تكون الإعانات قابلة للقياس بدرجة معقولة.
- يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكاة والمنح والمساعدات العينية غير القابلة للقياس بشكل دقيق طبقاً للأساس النقدي.
- يتم إثبات التبرعات العينية التي تكون في صورة تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات عند إمكانية قياسها حيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات بالقيمة العادلة لتلك الخدمات والمنافع.
- يتم إثبات التبرعات الرأسمالية المتمثلة في الممتلكات والمعدات والآلات على صافي الأصول مباشرة ولا يتم اعتبارها ضمن إيرادات الجمعية.

٨-٣ المصروفات العمومية والإدارية ومصاريف البرامج والأنشطة

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور التكاليف غير المباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

٩-٣ المخصصات والالتزامات المحتملة عام

يتم إثبات المخصصات عند وجود التزامات قانونية حالية أو متوقعة على الجمعية ناتجة عن أحداث سابقة، ومن المحتمل أن تدفق خارجي للموارد المتضمنة منافع اقتصادية سوف يكون ضروري لتسوية الالتزام ويمكن إجراء تقدير موثوق به لمبلغ الالتزام. عندما تتوقع الجمعية أن بعض أو كل المخصصات سيتم استردادها، على سبيل المثال بموجب عقد تأمين يتم إثبات المبالغ المستردة كأصل منفصل ولكن فقط عندما تكون هذه المبالغ المستردة مؤكدة تقريباً. يتم عرض المصروف المتعلق بالمخصص في قائمة الدخل الموحدة بعد خصم أي مبالغ مستردة.

إذا كان أثر القيمة الزمنية للنقود جوهرياً، يتم خصم المخصصات باستخدام معدل ما قبل الضريبة الحالي الذي يعكس عندما يكون ذلك ملائماً، المخاطر الخاصة بالالتزام. عند استخدام الخصم، يتم إثبات الزيادة في المخصص بسبب مرور الوقت كتكلفة تمويل.

١٠-٣ قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغيير في صافي الأصول المقيدة وغير المقيدة كما يلي:

* الأصول غير المقيدة وهي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع ومن ثم فهي تقع تحت السيطرة الكاملة للجمعية وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.

* الأصول المقيدة وهي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهذه القيود مرتبطة باستخدام تلك الأصول لأغراض محدودة سواء من حيث قيود الاستخدام أو قيود التوقيت وقد تكون الأصول غير المقيدة أصول مالية أو عينية.

* التغير في صافي الأصول غير المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الآتي:

- ١- الإيرادات والمصروفات التي لا تمثل تغيير في صافي الأصول المقيدة أو صافي أصول الأوقاف.
- ٢- التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفاءه من قبل الجمعية.

* التغير في صافي الأصول المقيدة يمثل مقدار الزيادة أو النقص الناتج من الآتي:

- ١- التبرعات التي تخضع لقيود المتبرع والتي ترفع إما بمرور الوقت أو باستيفاءها من قبل الجمعية.
- ٢- التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى صافي الأصول نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو استيفاءه من قبل الجمعية.

١١-٣ الهبوط في قيمة الأصول غير المالية

في تاريخ كل تقرير ، يتم مراجعة الأصول غير المالية لتحديد ما إذا كان هناك أي مؤشر على أن هذه الأصول قد تعرضت لخسارة هبوط القيمة. إذا كان هناك مؤشر على هبوط محتمل ، يتم تقدير القيمة القابلة للإسترداد لأي أصل متأثر (أو مجموعة من الأصول ذات الصلة) ومقارنتها بالقيمة الدفترية وإذا كان المبلغ الممكن إسترداده أقل ، يتم تخفيض القيمة الدفترية إلى القيمة القابلة للإسترداد المقدرة ، ويتم إدراج خسارة هبوط القيمة فوراً في قائمة الدخل.

في حالة عكس خسارة هبوط قيمة الأصل غير المالي فيما عدا الشهرة ، يتم زيادة القيمة الدفترية للأصل (أو مجموعة الأصول ذات الصلة) إلى التقديرات المعدلة للمبلغ الممكن استرداده ، ولكن ليس أكثر من المبلغ الذي كان سيتم تحديده فيما لو لم يتم إثبات خسارة هبوط للأصل (أو مجموعة أصول ذات علاقة) في السنوات السابقة. يتم الاعتراف بعكس خسارة هبوط القيمة مباشرة في قائمة الدخل.

١٢-٣ الهبوط في قيمة الأصول المالية غير الذمم المدينة

يتم مراجعة قيم الموجودات المالية غير تلك المدرجة بالقيمة العادلة في تاريخ كل تقرير لتحديد ما إذا كان هناك أي دليل موضوعي على هبوط قيمتها. يكون هناك هبوط في الموجودات المالية إذا كان هناك دليل موضوعي على هبوط القيمة كنتيجة لحدث أو أكثر بعد الاعتراف المبدئي بالأصل ، وأن ذلك الحدث (الأحداث) كان له تأثير يمكن تقديره بشكل موثوق على التدفقات النقدية المستقبلية المقدرة لتلك الموجودات يمكن تقديرها بشكل موثوق.

يتم إثبات خسارة هبوط القيمة مباشرة في قائمة الدخل ويتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل المالي ذي الصلة وفقاً لذلك، يتم عكس خسارة الهبوط في القيمة فقط إذا كان من الممكن ربط العكس بشكل موضوعي بحدث وقع بعد تسجيل خسارة الهبوط في القيمة.

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

		٤	النقد وما في حكمه
٢٠٢٣	٢٠٢٤		
٦,٧٧٧,٨٥٢	١٢,٠٦٩,٨٠٤	١ - ٤	أرصدة لدى البنوك
٦,٧٧٧,٨٥٢	١٢,٠٦٩,٨٠٤		النقد وما في حكمه في ٣١ ديسمبر

		١-٤	يشمل النقد في البنوك البنوك التالية:
١٧٩,٩٦٠	٣٩٦,١٨٩		بنك الراجحي العام
١,٧٨٦,٣٧٣	٣,٠٦٢,٠٢٤		بنك الراجحي - مشاريع موسمية
١,١٣٦,٠٣٣	١,٥٩٧,٠٣٦		بنك الراجحي - الوقف
٣٦,١٩٣	٤٠,٢٤٤		بنك الراجحي - العناية
٧٣,٤٣٠	٨٤,١٨٦		بنك الراجحي - الصيانة
٣,٥٦٥,٨٦٣	٦,٨٩٠,١٢٥		بنك الراجحي - البناء
٦,٧٧٧,٨٥٢	١٢,٠٦٩,٨٠٤		المجموع

		٥	الدفعات المقدمة والأصول المتداولة الأخرى
٢٠٢٣	٢٠٢٤		
٤٠,٠٠٠	٤٠,٠٠٠		مصاريف مدفوعة مقدماً
٢٨٧,٤٦١	٧٨٣,٧٥٧		ضريبة القيمة المضافة
٣٢٧,٤٦١	٨٢٣,٧٥٧		الدفعات المقدمة والأصول المتداولة الأخرى في ٣١ ديسمبر

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

٦ ممتلكات وآلات ومعدات - بالصافي

الإجمالي ٢٠٢٣	الإجمالي ٢٠٢٤	لوحات الدعاية والاعلان	الآلات والمعدات	عدد و أدوات	أدوات كمبيوتر	الأثاث والتجهيزات	
١٢,٠٢٠	٣٧,٦٩٦	٤,٨٠٠	١٠,٣٧٦	١,٦٠٠	١٤,٣٥١	٦,٥٦٩	التكلفة في بداية السنة
٢٥,٦٧٦	-	-	-	-	-	-	الأضافات
٣٧,٦٩٦	٣٧,٦٩٦	٤,٨٠٠	١٠,٣٧٦	١,٦٠٠	١٤,٣٥١	٦,٥٦٩	التكلفة في نهاية السنة
١,٤١١	٥,٩٣١	١,٦٨٠	١,٠٢٤	٢٢٠	١,٧٣٥	١,٢٧٢	مجمع الإستهلاك في بداية السنة
٤,٥٢٠	٦,٢٨٣	٩٦٠	١,٥٥٦	٢٤٠	٢,٨٧٠	٦٥٧	إستهلاك السنة
٥,٩٣١	١٢,٢١٤	٢,٦٤٠	٢,٥٨٠	٤٦٠	٤,٦٠٥	١,٩٢٩	مجمع الإستهلاك في نهاية السنة
							صافي القيمة الدفترية
	٢٥,٤٨٢	٢,١٦٠	٧,٧٩٦	١,١٤٠	٩,٧٤٦	٤,٦٤٠	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
٣١,٧٦٥		٣,١٢٠	٩,٣٥٢	١,٣٨٠	١٢,٦١٦	٥,٢٩٧	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣

عمارة بيوت الله
 جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
 بالريال السعودي

٧ الأصول غير الملموسة - بالصافي

الإجمالي ٢٠٢٣	الإجمالي ٢٠٢٤	برامج كمبيوتر	
٣٧,٣٩١	٣٧,٣٩١	٣٧,٣٩١	التكلفة في بداية السنة
٣٧,٣٩١	٣٧,٣٩١	٣٧,٣٩١	التكلفة في نهاية السنة
٢,١٠١	٩,٥٧٩	٩,٥٧٩	مجمع إطفاء في بداية السنة
٧,٤٧٨	٧,٤٧٨	٧,٤٧٨	إطفاء السنة
٩,٥٧٩	١٧,٠٥٧	١٧,٠٥٧	مجمع إطفاء في نهاية السنة
			صافي القيمة الدفترية
	٢٠,٣٣٤	٢٠,٣٣٤	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤
٢٧,٨١٢		٢٧,٨١٢	في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣
		٢٠%	نسب الإطفاء السنوية %

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

٨ مصروفات مستحقة والتزامات متداولة أخرى

٢٠٢٣	٢٠٢٤	
٩,٠٤٧	٣,٤٢٦	مصروفات مستحقة
٧٠٠	١,٦٠٠	اشتراكات الاعضاء مقدمة
٩,٧٤٧	٥,٠٢٦	مصروفات مستحقة والتزامات متداولة أخرى في ٣١ ديسمبر

٩ التزامات منافع الموظفين

٢٠٢٣	٢٠٢٤	
٧٥٠	١٩,٨٠٧	رصيد أول العام
١٩,٠٥٧	٢٧,٩٢٤	المحمل على قائمة الأنشطة
-	(٤,٣٥٠)	المدفوع خلال العام
١٩,٨٠٧	٤٣,٣٨١	رصيد آخر العام

١٠ صافي أصول الأوقاف

هي عبارة عن مبالغ نقدية في بنك راجحي وقف.

١١ التبرعات النقدية

٢٠٢٣	٢٠٢٤	أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	
٣,٤٦٩,٥٧٨	٨,٠٧٨,٦٩٢	٨,٠٧٨,٦٩٢	-	تبرعات وهبات بناء المساجد
١٠,٤٩٧	١٠٧,٨٣٠	١٠٧,٨٣٠	-	تبرعات وهبات العناية بالمساجد
٥٩٠,١٣٤	١٧٨,٤٧٦	١٧٨,٤٧٦	-	تبرعات وهبات صيانة المساجد
١,٨٢٥	٢,٣٣٩	٢,٣٣٩	-	تبرعات وهبات مشاريع موسمية
٤,٠٣٦,٢٩١	٧,٤٦٦,٩٤٥	٧,٤٦٦,٩٤٥	-	تبرعات وهبات منصة احسان للعمل الخيري
١٢٣,٢٩٧	٢٦,٢٩٧	-	٢٦,٢٩٧	التبرع العام
٣١,٧٩٣	-	-	-	تبرعات وهبات فرش المساجد
١,٢٧٩	-	-	-	تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)
٨,٢٦٤,٦٩٤	١٥,٨٦٠,٥٧٩	١٥,٨٣٤,٢٨٢	٢٦,٢٩٧	المجموع

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

١٢ التبرعات العينية

٢٠٢٣	٢٠٢٤	أنشطة مقيدة	
٨٥٠,٨٨٠	١٨٦,٨٠٠	١٨٦,٨٠٠	تبرعات عينية - مصاحف
١٠٨,٠٠٠	-	-	تبرعات خدمات تطوعية
٩٥٨,٨٨٠	١٨٦,٨٠٠	١٨٦,٨٠٠	المجموع

١٣ تكلفة الأنشطة

٢٠٢٣	٢٠٢٤	أنشطة مقيدة	
٣٦٣,١٦٨	٤٧٧,٠١٥	٤٧٧,٠١٥	الرواتب والأجور الأساسية
٢٦,١٠٠	١٦,٢٠٠	١٦,٢٠٠	بدل السكن
١٨,٥٨٤	١٨,٦٩٤	١٨,٦٩٤	بدل المواصلات
١٢,٧٨٠	٧٧,٨٣٠	٧٧,٨٣٠	بدلات أخرى
٣٥,٨٦٢	٤٧,٤٧٩	٤٧,٤٧٩	تأمينات اجتماعية
١٠,٣٥٠	١٩١,٣٧٥	١٩١,٣٧٥	مكافئات وحوافز
١٧,٣٥٢	٢٧,٩٢٤	٢٧,٩٢٤	مصرف مخصص نهاية الخدمة
٢,٤٩٩	١,٢٣٠	١,٢٣٠	رسوم اشتراكات وتصديقات
-	٢,٠٣٠	٢,٠٣٠	مصاريف التدريب والتأهيل
٢,٧٢٩	٥,٧٩٠	٥,٧٩٠	مصاريف وصيانة
٤,١٣٠	٢,٩٣٧	٢,٩٣٧	الهاتف والفاكس والإنترنت
٣٧٤	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	عقود الصيانة والتشغيل
٤,٢٦٣	٢,٤٣٤	٢,٤٣٤	الكهرباء
٨٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠	إيجار ممتلكات
٣,٧٦٦	٣٦٨	٣٦٨	ادوات مكتبية
١٧٥,٥٨٢	١٦٥,٩٦٧	١٦٥,٩٦٧	برامج وأنشطة العناية بالمساجد
٢,٠٥٧,٢١٥	٦,٠٣٢,٩٧٣	٦,٠٣٢,٩٧٣	برامج وأنشطة بناء المساجد
٣١٣,٥٥٦	٣١٦,٣٢٢	٣١٦,٣٢٢	برامج وأنشطة صيانة المساجد
٨٥٠,٨٨٠	١٨٦,٨٠٠	١٨٦,٨٠٠	مصرفات عينية مصاحف
٣,٥٣٧,٣٦٦	٣,٢٢٩,١٥٤	٣,٢٢٩,١٥٤	مصاريف منصة إحسان
١٠٨,٠٠٠	-	-	مصاريف تشغيلية أخرى
٧,٦٢٤,٥٥٦	١٠,٩٠٨,٥٢٢	١٠,٩٠٨,٥٢٢	إجمالي تكلفة الأنشطة

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

١٤ المصروفات الإدارية والعمومية

٢٠٢٣	٢٠٢٤	أنشطة غير مقيدة	
١١٧,٠٨٢	٤٦,٠٠٠	٤٦,٠٠٠	الرواتب والأجور الأساسية
١٤,٩٠٠	٢٣,٠٨٥	٢٣,٠٨٥	بدلات أخرى
١٣,٦١٩	٢,٩١٢	٢,٩١٢	صيانة وإصلاح
٨,٣٩٣	١,٤١٦	١,٤١٦	هاتف وكهرباء و ماء
١,٥٨٤	١,٢٢٠	١,٢٢٠	مصاريف بنكية
١١,٥٥٠	١٣,٤٢٠	١٣,٤٢٠	حوافز و مكافآت
١٠,٠٠٠	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠	مصاريف الحوكمة
٢,١٧٦	٧٨٣	٧٨٣	قرطاسية ومطبوعات
٣,٩٠٢	١٠,٥٢٢	١٠,٥٢٢	ضيافة و نظافة
-	٥,٥٢١	٥,٥٢١	التأمينات الإجتماعية
٨,٣٧٠	١,٩١٩	١,٩١٩	الكهرباء
١٩,٠٥٧	-	-	مصاريف مكافأة نهاية الخدمة
٧,٣٤٧	٦,٩٦٢	٦,٩٦٢	مصاريف اشتراكات وتصدقات
٤,٠٠٠	-	-	مصاريف إدارة أخرى
٢٢١,٩٨٠	١١٨,٧٦٠	١١٨,٧٦٠	المجموع

١٥ إعتاد القوائم المالية

تم إعتاد هذه القوائم المالية من قبل رئيس مجلس الإدارة في ٧ مارس ٢٠٢٥ م .

١٦ الإلتزامات المحتملة

لا توجد أي إلتزامات محتملة كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ يتطلب الأمر الإفصاح عنها (٢٠٢٣: لا يوجد)

عمارة بيوت الله
جمعية أهلية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٢١٥٤)
إيضاحات حول القوائم المالية
للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
بالريال السعودي

١٧ الإرتباطات المالية

لا توجد أي إرتباطات مالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ يتطلب الأمر الإفصاح عنها (٢٠٢٣: لا يوجد).

١٨ الأحداث اللاحقة

تعتقد الإدارة بعدم وقوع أية أحداث هامة منذ أنتهاء السنة يمكن أن يكون لها أثر جوهري علي المركز المالي للجمعية والظاهر في هذه القوائم المالية .

١٩ الأدوات المالية

تتضمن الأدوات المالية في قائمة المركز المالي النقد وما في حكمه والذمم المدينة والموجودات الأخرى والذمم الدائنة والقروض من البنوك والمصاريف المستحقة والإلتزامات الأخرى .

١-١٩ مخاطر الائتمان

وهي عدم مقدرة طرف على الوفاء بالتزاماته مما يؤدي إلى تكبيد الطرف الآخر لخسارة مالية ، ولا يوجد مخاطر ائتمانية ذات أهمية تتحملها الجمعية حيث تقوم الجمعية بإيداع النقد لدى بنوك محلية ذات مستوى ائتماني مرتفع.

٢-١٩ مخاطر سعر الفائدة

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغير في اسعار الفائدة الجارية في السوق على المركز المالي والتدفقات النقدية للجمعية ولم يكن لدى الجمعية موجودات هامة تحمل بفوائد خلال العام المالي الحالي.

٣-١٩ مخاطر السيولة

هي مخاطر عدم قدرة جمعية ما على تأمين السيولة اللازمة لمقابلة الإلتزامات المتعلقة بالأدوات المالية وقد تنتج هذه المخاطر من عدم القدرة على بيع أصل مالي بسرعة بمبلغ يقترب من قيمته العادلة وتقوم الجمعية وبشكل مستمر بالتأكد من توفر السيولة الكافية لسداد الإلتزامات المستقبلية .

٤-١٩ مخاطر العملات

هي مخاطر التغير في قيمة الأدوات المالية بسبب التغيرات في أسعار صرف العملات وان معاملات الجمعية الأساسية هي بالريال السعودي وبعض المعاملات غير الجوهريّة بعملات أخرى، تراقب الإدارة تقلبات أسعار صرف العملات وتعتقد ان مخاطر العملات هي غير جوهريّة.

٢٠ عام

- تم تقريب الأرقام الظاهرة في القوائم المالية إلى أقرب ريال سعودي صحيح .

سجل الجمعية العمومية

رقم الحساب	الإسم	النوع	رقم الهوية	رقم الجوال	رقم العضوية	البريد الإلكتروني	فئة العضوية	قيمة الاشتراك	رقم قرار المجلس	تاريخ الإنضمام	المؤهل
12000199	عبدالرحمن حسن قنزل	ذكر	1011343454	0505642281	19	qanzal@3isolution.com	عضو عادي	300	محضر مجلس الإدارة رقم 10	الاربعاء, 17 رمضان 1445 هـ, 27 مارس 2024	جامعي
66000185	عثمان عبدالمحسن البدر	ذكر	1043254000	0553300384	18	info@emarat.org.sa	عضو عادي	300	محضر مجلس الإدارة رقم 10	الاربعاء, 17 رمضان 1445 هـ, 27 مارس 2024	دبلوم
76000172	عبدالله راضي الرحيلي	ذكر	1034262186	0506308990	17	abood_x444@hotmail.com	عضو عادي	300	محضر مجلس الإدارة رقم 10	الاربعاء, 10 رمضان 1445 هـ, 20 مارس 2024	ثانوي
290001683	عبدالرحمن سليمان احمد الفحام	ذكر	1018676294	0555124699	16	New.vip322@iclod.com	عضو عادي	300	محضر مجلس الإدارة رقم 9	السبت, 07 شعبان 1445 هـ, 17 فبراير 2024	جامعي
260001559	محمد عبدالله سفر البشر	ذكر	1009642107	0500000969		masb77@hotmail.com	عضو عادي	300	رئيس مجلس الإدارة	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
530001475	فايز عبدالله محمد الفايز	ذكر	1008382119	0555300905		ru9ru@hotmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
790001334	فيصل محمد مسلم الجهني	ذكر	1009980770	0558597000		fj3160@hotmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
610001278	مرضي بن ناصر بن محمد آل إدريس	ذكر	1022967580	0504360606		m.n7m@hotmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
920001180	عبدالرحمن سليمان عبدالرزاق الدويش	ذكر	1025167436	0555556161		uuzzww@hotmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
340001049	أنس بن محمد بن عبدالرحمن غوث	ذكر	1003522271	0504347306		anasmdn@hotmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
830000940	عبد الحميد بن عبدالله بن صلاح الجهني	ذكر	1021750805	0565411331		almhlhl1411@hotmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
690000854	خالد عبدالرحمن عثمان النشوان	ذكر	1016318246	0503433040		kn33040@gmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
360000743	سعود بن غيث بن فرج الدحيلي	ذكر	1048544587	0505319978		saud.099@hotmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي

رقم الحساب	الإسم	النوع	رقم الهوية	رقم الجوال	رقم الضويرة	البريد الإلكتروني	فئة العضوية	قيمة الاشتراك	رقم قرار المجلس	تاريخ الإنضمام	المؤهل
410000639	عبدالله علي احمد جريد	ذكر	1013632862	0505300577		ab_joraid@hotmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
470000584	نبيل صالح عبداللطيف فارسي	ذكر	1002341822	0505307734		farsinabil@yahoo.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
480000460	صالح عبدالرحمن محيسن المحيسن	ذكر	1007540444	0555561122		saleh@masknee.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
350000392	محمد علي حسن بابطين	ذكر	1004042089	0505305160		amasina40@gmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	ثانوي
200000263	عبدالعزیز احمد رجاالله العوفي	ذكر	1045423751	0505325635		aziz325635@gmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي
350000127	عبدالله بن محمد بن سليمان الجربوع	ذكر	1005334170	0555328881		amsjsmu@gmail.com	عضو عادي	300	عضو مؤسس	الثلاثاء, 28 صفر 1443 هـ, 05 أكتوبر 2021	جامعي

جمعية علماء بيوت الله



17 يونيو 2025

تاريخ القيد	تاريخ القيد الرقمي	رقم القيد	البيان	النوع	مبلغ المعاملة
السبت، 04 ذو الحجة 1446 هـ، 31 مايو 2025 01:30 م	2025/05/31	105	مايو	قيد يومية	1.00
السبت، 04 ذو الحجة 1446 هـ، 31 مايو 2025 01:29 م	2025/05/31	104	مايو	قيد يومية	1.00
السبت، 04 ذو الحجة 1446 هـ، 31 مايو 2025 01:26 م	2025/05/31	103	مايو	قيد يومية	1.00
السبت، 04 ذو الحجة 1446 هـ، 31 مايو 2025 01:33 م	2025/05/31	102	الدفعة الاولى لبناء مسجد الملك فهد بالعريض	قيد يومية	148,230.00
السبت، 04 ذو الحجة 1446 هـ، 31 مايو 2025 01:30 م	2025/05/31	101	الدفعة الاولى لبناء مسجد الضباط 35 الشيبية	قيد يومية	154,168.00
السبت، 04 ذو الحجة 1446 هـ، 31 مايو 2025 12:27 م	2025/05/31	100	الدفعة المستحقة مسجد الضباط 34	قيد يومية	57,575.00
الاربعاء، 01 ذو الحجة 1446 هـ، 28 مايو 2025 12:21 م	2025/05/28	99	الدفعة الاولى لتنفيذ زجاج منارة مسجد عبدالله ابوحمد شوران	قيد يومية	15,000.00
الاثنين، 28 ذو القعدة 1446 هـ، 26 مايو 2025 02:39 م	2025/05/26	98	صرف عهدة للموظف عيسى اللهبي لنثرات ومصاريف الجمعية	قيد يومية	5,000.00
الاثنين، 28 ذو القعدة 1446 هـ، 26 مايو 2025 09:54 ص	2025/05/26	97	تسوية عهدة الموظف عيسى اللهبي	قيد يومية	5,000.00
الاحد، 27 ذو القعدة 1446 هـ، 25 مايو 2025 12:18 م	2025/05/25	96	توريد مناديل وأدوات نظافة لجامع القبليتين والجمعة	قيد يومية	1,025.00
الاحد، 27 ذو القعدة 1446 هـ، 25 مايو 2025 12:07 م	2025/05/25	95	توريد أدوات عناية لجامع القبليتين والجمعة	قيد يومية	529.00
الاحد، 27 ذو القعدة 1446 هـ، 25 مايو 2025 12:04 م	2025/05/25	94	دفع تكاليف تحليل التربة لجامع الشيخ عبد العزيز بن باز في الجامعة الإسلامية	قيد يومية	5,000.00
الاحد، 27 ذو القعدة 1446 هـ، 25 مايو 2025 11:58 ص	2025/05/25	93	توريد وتركيب مكيف 18 الف وحدة لمكتب المحاسب	قيد يومية	1,200.00
الخميس، 24 ذو القعدة 1446 هـ، 22 مايو 2025 11:50 ص	2025/05/22	92	صرف الدفعة الثالثة لبناء مسجد الشيخ عبدالله بن عبدالعزيز أبو حيمد شرق (م7) (835)	قيد يومية	323,862.10
الخميس، 24 ذو القعدة 1446 هـ، 22 مايو 2025 11:44 ص	2025/05/22	91	سقيا لجامع الفرقان والطاعة والمورقي لمدة عام ضمن مبادرة منصة إحسان	قيد يومية	76,800.00
الاثنين، 22 ذو القعدة 1446 هـ، 20 مايو 2025 11:33 ص	2025/05/20	90	صيانة ونظافة المساجد التي قامت الجمعية ببنائها لمدة 3 أشهر من تاريخ 2025-5-1 إلى تاريخ 2025-7-31	قيد يومية	20,400.00
الخميس، 17 ذو القعدة 1446 هـ، 15 مايو 2025 02:59 م	2025/05/15	89	نظرا لفصل الكهرباء عن مسجد عين الخيف وتعطل الصلاة وعدم ربط الحساب بوزارة الشؤون الإسلامية تم سداد الكهرباء من قبل جمعية عمارة بيوت الله	قيد يومية	1,166.76
السبت، 12 ذو القعدة 1446 هـ، 10 مايو 2025 03:02 م	2025/05/10	88	سداد فاتورة الجوال وهاتف الجمعية لتاريخ 2025-04-25	قيد يومية	516.75

تاريخ القيد	تاريخ القيد الرقمي	رقم القيد	البيان	النوع	مبلغ المعاملة
السبت، 12 ذو القعدة 1446هـ، 10 مايو 2025 02:59 م	2025/05/10	87	سداد فاتورة التأمينات لشهر أبريل 2025	قيد يومية	9,136.39
السبت، 12 ذو القعدة 1446هـ، 10 مايو 2025 11:48 ص	2025/05/10	86	سداد فاتورة الكهرباء من تاريخ 12-03-2025 الى تاريخ 10-04-2025	قيد يومية	293.09
الاثنين، 07 ذو القعدة 1446هـ، 05 مايو 2025 02:21 م	2025/05/05	85	سقيا لمسجد الرحمن لمدة عام ضمن مبادرة منصة إحسان	قيد يومية	2,700.00
الخميس، 03 ذو القعدة 1446هـ، 01 مايو 2025 10:19 ص	2025/05/01	84	صرف مكافآت مجلس الإدارة واللجان	قيد يومية	38,000.00
الاربعاء، 02 ذو القعدة 1446هـ، 30 ابريل 2025 10:17 ص	2025/04/30	83	ابريل	قيد يومية	1.00
الاربعاء، 02 ذو القعدة 1446هـ، 30 ابريل 2025 10:16 ص	2025/04/30	82	ابريل	قيد يومية	1.00
الاربعاء، 02 ذو القعدة 1446هـ، 30 ابريل 2025 10:15 ص	2025/04/30	81	ابريل	قيد يومية	1.00
الاربعاء، 25 شوال 1446هـ، 23 ابريل 2025 02:54 م	2025/04/23	80	تنفيذ أعمال إضافية لمسجد الحمراء 1391	قيد يومية	26,540.00
الاربعاء، 25 شوال 1446هـ، 23 ابريل 2025 02:52 م	2025/04/23	79	مبالغ الكميات الزائدة على جدول المواصفات لمسجد الحمراء 1391	قيد يومية	43,340.00
الاربعاء، 18 شوال 1446هـ، 16 ابريل 2025 02:51 م	2025/04/16	78	توريد وتركيب سماعات وجهاز صوتي لمسجد محمد بن ابراهيم بالجامعة الاسلامية	قيد يومية	7,750.00
الاثنين، 16 شوال 1446هـ، 14 ابريل 2025 02:49 م	2025/04/14	77	رسوم الاشراف للموظف مشعل هديبان لافي السهلي من 1-1 إلى 2025-03-30	قيد يومية	2,700.00
الخميس، 12 شوال 1446هـ، 10 ابريل 2025 02:48 م	2025/04/10	76	صرف الدفعة السادسة لبناء مسجد دار المقامة بالحمراء	قيد يومية	433,328.55
الخميس، 12 شوال 1446هـ، 10 ابريل 2025 02:44 م	2025/04/10	75	تحليل تربة مسجد الشيبية م4	قيد يومية	1,500.00
الاحد، 08 شوال 1446هـ، 06 ابريل 2025 11:54 ص	2025/04/06	74	سداد فاتورة التأمينات لشهر مارس 2025	قيد يومية	9,136.39
الاحد، 08 شوال 1446هـ، 06 ابريل 2025 01:34 م	2025/04/06	73	سداد فاتورة الجوال وهاتف الجمعية لتاريخ 25-03-2025	قيد يومية	516.35
الاحد، 08 شوال 1446هـ، 06 ابريل 2025 01:35 م	2025/04/06	72	سداد فاتورة الكهرباء من تاريخ 10-02-2025 الى تاريخ 11-03-2025	قيد يومية	227.76
الاثنين، 02 شوال 1446هـ، 31 مارس 2025 01:23 م	2025/03/31	71	مارس	قيد يومية	1.00
الاثنين، 02 شوال 1446هـ، 31 مارس 2025 11:07 ص	2025/03/31	70	ايرادات شهر مارس 2025	قيد يومية	1,018,591.42
الاثنين، 02 شوال 1446هـ، 31 مارس 2025 10:02 م	2025/03/31	69	مارس	قيد يومية	25.00
الثلاثاء، 25 رمضان 1446هـ، 25 مارس 2025 02:44 م	2025/03/25	68	تقوية عداد الكهرباء لمسجد الحمراء	قيد يومية	4,761.00
الاثنين، 24 رمضان 1446هـ، 24 مارس 2025 12:25 م	2025/03/24	67	شراء كمبيوتر الكل في واحد	قيد يومية	4,200.00
الاحد، 23 رمضان 1446هـ، 23 مارس 2025 02:41 م	2025/03/23	66	توريد وتركيب دواليب أحذية استيل لمسجد عين الخيف والعريزية والحمراء والضباط	قيد يومية	14,479.00

تاريخ القيد	تاريخ القيد الرقمي	رقم القيد	البيان	النوع	مبلغ المعاملة
الثلاثاء، 18 رمضان 1446هـ، 18 مارس 2025 08:36 ص	2025/03/18	65	صرف الدفعة السابعة لبناء مسجد أبو حيمد شوران م/18	قيد يومية	431,568.00
الاحد، 09 رمضان 1446هـ، 09 مارس 2025 10:17 ص	2025/03/09	64	سداد فاتورة الجوال وهاتف الجمعية لتاريخ 2025-02-25	قيد يومية	516.35
الاحد، 09 رمضان 1446هـ، 09 مارس 2025 11:48 ص	2025/03/09	63	سداد فاتورة التأمينات لشهر فبراير 2025	قيد يومية	9,520.35
الاحد، 09 رمضان 1446هـ، 09 مارس 2025 01:08 م	2025/03/09	62	سداد فاتورة الكهرباء من تاريخ 2025-01-06 الى تاريخ 2025-02-09	قيد يومية	262.95
الخميس، 13 رمضان 1446هـ، 13 مارس 2025 12:24 م	2025/03/13	61	صيانة العزل بجامع الطيار بمهد الذهب	قيد يومية	7,350.00
الخميس، 13 رمضان 1446هـ، 13 مارس 2025 08:28 ص	2025/03/13	60	توريد وتنفيذ ديكور سقف مسجد الضباط	قيد يومية	7,469.00
الاربعاء، 05 رمضان 1446هـ، 05 مارس 2025 09:23 ص	2025/03/05	59	عقد توريد مياه للمساجد	قيد يومية	210,119.97
الاثنين، 03 رمضان 1446هـ، 03 مارس 2025 08:25 ص	2025/03/03	58	توريد وتنفيذ أعمدة إنارة مع القواعد غير شامل الانارة	قيد يومية	21,390.00
الاحد، 02 رمضان 1446هـ، 02 مارس 2025 09:20 ص	2025/03/02	57	تصوير المساجد التابعة للجمعية	قيد يومية	4,900.00
الاحد، 02 رمضان 1446هـ، 02 مارس 2025 02:33 م	2025/03/02	56	توريد اجهزة تعطير لحوارات مياه المساجد	قيد يومية	1,560.00
الاحد، 02 رمضان 1446هـ، 02 مارس 2025 08:19 ص	2025/03/02	55	توريد أدوات عناية لمسجد عين الخيف والعزيرية والحمراء والضباط	قيد يومية	584.00
الاحد، 02 رمضان 1446هـ، 02 مارس 2025 08:17 ص	2025/03/02	54	دفع رسوم تقوية عداد الكهرباء لمسجد الضباط	قيد يومية	13,886.25
الاحد، 02 رمضان 1446هـ، 02 مارس 2025 01:48 م	2025/03/02	53	توريد جهاز غسيل لمسجدي الضباط والحمراء	قيد يومية	1,089.99
الاحد، 02 رمضان 1446هـ، 02 مارس 2025 01:44 م	2025/03/02	52	صرف الدفعة الرابعة لبناء مسجد دار السلام (مشروع منصة إحسان)	قيد يومية	330,596.00
الاحد، 02 رمضان 1446هـ، 02 مارس 2025 01:43 م	2025/03/02	51	توريد وتنفيذ شبك لتغطية المناور في مسجد عين الخيف والعزيرية	قيد يومية	1,440.00
الجمعة، 29 شعبان 1446هـ، 28 فبراير 2025 11:00 ص	2025/02/28	50	ايرادات شهر فبراير 2025	قيد يومية	1,502,647.91
الخميس، 28 شعبان 1446هـ، 27 فبراير 2025 08:58 ص	2025/02/27	49	رواتب الموظفين لشهر فبراير 2025	قيد يومية	60,970.50
الجمعة، 29 شعبان 1446هـ، 28 فبراير 2025 10:03 م	2025/02/28	48	فبراير	قيد يومية	23.00
الاثنين، 25 شعبان 1446هـ، 24 فبراير 2025 01:42 م	2025/02/24	47	صرف الدفعة الثانية لتخطيط مسجد الشيبية م4	قيد يومية	9,000.00
الاثنين، 25 شعبان 1446هـ، 24 فبراير 2025 01:41 م	2025/02/24	46	صرف الدفعة الثالثة والأخيرة للإشراف الهندسي على مسجد الضباط	قيد يومية	6,000.00
الاثنين، 25 شعبان 1446هـ، 24 فبراير 2025 01:40 م	2025/02/24	45	أعمال سفله لمسجد الضباط	قيد يومية	40,300.00
الاربعاء، 20 شعبان 1446هـ، 19 فبراير 2025 01:39 م	2025/02/19	44	توريد وتركيب سجاد وتكايات لمسجد الشيخ محمد بن إبراهيم بالجامعة الإسلامية ضمن أوقاف الحبيب	قيد يومية	241,122.56
الثلاثاء، 19 شعبان 1446هـ، 18 فبراير 2025 01:36 م	2025/02/18	43	توريد مع التنفيذ أحواض مسجد الضباط	قيد يومية	2,461.00

0506262888

0506262888



تاريخ القيد	تاريخ القيد الرقمي	رقم القيد	البيان	النوع	مبلغ المعاملة
الثلاثاء، 19 شعبان 1446هـ، 18 فبراير 2025 12:20 م	2025/02/18	42	عقد توريد السقيا لمدة عام لمسجدي الخطاف و الإحسان	قيد يومية	77,000.00
الاثنين، 18 شعبان 1446هـ، 17 فبراير 2025 11:38 ص	2025/02/17	41	توريد 26 حاملات مصاحف	قيد يومية	3,380.00
الاثنين، 18 شعبان 1446هـ، 17 فبراير 2025 01:34 م	2025/02/17	40	دفعة المكتب الهندسي لمسجد العزيزية الثالثة والأخيرة	قيد يومية	4,347.00
الاثنين، 18 شعبان 1446هـ، 17 فبراير 2025 11:30 ص	2025/02/17	39	دفعة المكتب الهندسي لمسجد عين الخيف الثالثة والأخيرة	قيد يومية	6,000.00
الاثنين، 18 شعبان 1446هـ، 17 فبراير 2025 01:32 م	2025/02/17	38	تنفيذ توريد وتركيب ديكور سقف لمسجد الحمراء	قيد يومية	5,964.00
الاثنين، 11 شعبان 1446هـ، 10 فبراير 2025 01:31 م	2025/02/10	37	توريد 4 ثلاجات (الأسودان) لمسجد الضباط والحمراء	قيد يومية	5,800.00
الاثنين، 11 شعبان 1446هـ، 10 فبراير 2025 01:27 م	2025/02/10	36	توريد 2 مكنسة كهربائية لمسجد الضباط والحمراء	قيد يومية	2,320.00
الاثنين، 11 شعبان 1446هـ، 10 فبراير 2025 01:26 م	2025/02/10	35	توريد 2 ساعة كبيرة لمسجد الضباط والحمراء	قيد يومية	3,740.00
الاثنين، 11 شعبان 1446هـ، 10 فبراير 2025 12:16 م	2025/02/10	34	فروقات في مواصفات وكميات بناء مسجد عين الخيف	قيد يومية	25,885.00
الاثنين، 11 شعبان 1446هـ، 10 فبراير 2025 10:40 ص	2025/02/10	33	أعمال إضافية لمسجد عين الخيف	قيد يومية	16,600.00
الاثنين، 11 شعبان 1446هـ، 10 فبراير 2025 11:35 ص	2025/02/10	32	أعمال سفلتة لمسجد عين الخيف	قيد يومية	32,500.00
الاثنين، 11 شعبان 1446هـ، 10 فبراير 2025 10:32 ص	2025/02/10	31	صيانة مسجد أم منصور التركي ضمن مبادرة منصة إحسان	قيد يومية	41,990.00
الاثنين، 11 شعبان 1446هـ، 10 فبراير 2025 12:24 م	2025/02/10	30	التسجيل في عضوية مجلس الجمعيات الاهلية	قيد يومية	10,000.00
الثلاثاء، 05 شعبان 1446هـ، 04 فبراير 2025 11:29 ص	2025/02/04	29	توريد وتركيب فرش لمسجد الحمراء	قيد يومية	38,773.15
الثلاثاء، 05 شعبان 1446هـ، 04 فبراير 2025 11:26 ص	2025/02/04	28	توريد وتركيب فرش لمسجد الضباط	قيد يومية	47,139.04
الاثنين، 04 شعبان 1446هـ، 03 فبراير 2025 11:40 ص	2025/02/03	27	سداد فاتورة التأمينات لشهر يناير 2025	قيد يومية	8,064.19
الاثنين، 04 شعبان 1446هـ، 03 فبراير 2025 09:51 ص	2025/02/03	26	صرف عهدة للموظف عيسى اللاهبي لنثربات ومصاريف الجمعية	قيد يومية	5,000.00
الاثنين، 04 شعبان 1446هـ، 03 فبراير 2025 09:48 ص	2025/02/03	25	سداد فاتورة الجوال وهاتف الجمعية لتاريخ 2025-01-25	قيد يومية	516.35
الاثنين، 04 شعبان 1446هـ، 03 فبراير 2025 01:09 م	2025/02/03	24	سداد فاتورة الكهرباء من تاريخ 2024-12-07 الى تاريخ 2025-01-05	قيد يومية	248.79
الاحد، 03 شعبان 1446هـ، 02 فبراير 2025 11:22 ص	2025/02/02	23	رسوم تجديد الاشتراك لنظام رافد لعام 2025م	قيد يومية	5,000.00
الجمعة، 01 شعبان 1446هـ، 31 يناير 2025 09:01 ص	2025/01/31	22	يناير	قيد يومية	1.00
الجمعة، 01 شعبان 1446هـ، 31 يناير 2025 10:47 ص	2025/01/31	21	ايرادات شهر يناير 2025	قيد يومية	1,240,562.66
الاثنين، 27 رجب 1446هـ، 27 يناير 2025 03:10 م	2025/01/27	20	رواتب الموظفين لشهر يناير 2025	قيد يومية	57,914.00
الربيعاء، 29 رجب 1446هـ، 29 يناير 2025 11:15 ص	2025/01/29	19	صرف الدفعة التاسعة لبناء مسجد الضباط	قيد يومية	296,000.00

مبلغ المعاملة	النوع	البيان	رقم القيد	تاريخ القيد الرقمي	تاريخ القيد
1,200.00	قيد يومية	توريد 10 حاملات مصاحف للمكفوفين	18	2025/01/29	الاربعاء، 29 رجب 1446 هـ، 29 يناير 2025 02:33 م
16,692.00	قيد يومية	نظافة وتجهيز ضيافة مقر جمعية عمارة بيوت الله	17	2025/01/29	الاربعاء، 29 رجب 1446 هـ، 29 يناير 2025 02:07 م
6,500.00	قيد يومية	توريد لوحة ذكية ١٦ خط لمسجد الضباط و ١٢ خط لمسجد الحمراء	16	2025/01/28	الثلاثاء، 28 رجب 1446 هـ، 28 يناير 2025 11:01 ص
545.00	قيد يومية	توريد جهاز غسيل لمسجد عين الخيف	15	2025/01/22	الاربعاء، 22 رجب 1446 هـ، 22 يناير 2025 10:59 ص
11,500.00	قيد يومية	الدفعة الثانية لتخطيط جامع اوقاف الحبيب رقم 42	14	2025/01/22	الاربعاء، 22 رجب 1446 هـ، 22 يناير 2025 10:58 ص
431,568.00	قيد يومية	صرف الدفعة السادسة لبناء مسجد أبو حيمد شوران	13	2025/01/22	الاربعاء، 22 رجب 1446 هـ، 22 يناير 2025 10:53 ص
15,100.00	قيد يومية	توريد وتركيب 2 مكيف ال جي دولابي 55 الف وحدة لمسجد ام منصور ضمن مبادرة احسان	12	2025/01/22	الاربعاء، 22 رجب 1446 هـ، 22 يناير 2025 01:45 م
550.00	قيد يومية	توريد مكنسة كهربائية لمسجد العزيزية	11	2025/01/22	الاربعاء، 22 رجب 1446 هـ، 22 يناير 2025 11:58 ص
6,075.00	قيد يومية	توريد وتركيب استيل وفينيل وتعديل السجاد لمسجد ماجد عساف الحربي ضمن مبادرة منصة إحسان	10	2025/01/20	الاثنين، 20 رجب 1446 هـ، 20 يناير 2025 01:11 م
40,000.00	قيد يومية	صرف الدفعة الرابعة والأخيرة لترميم جامع الإحسان	9	2025/01/20	الاثنين، 20 رجب 1446 هـ، 20 يناير 2025 10:41 ص
131,252.25	قيد يومية	صرف الدفعة الخامسة رقم 2 لمشروع استكمال بناء مسجد الحمراء	8	2025/01/19	الاثنين، 19 رجب 1446 هـ، 19 يناير 2025 10:39 ص
15,600.16	قيد يومية	توريد رخام لجامع أم منصور التركي ضمن مبادرة منصة إحسان	7	2025/01/14	الثلاثاء، 14 رجب 1446 هـ، 14 يناير 2025 12:55 م
7,707.18	قيد يومية	سداد فاتورة التأمينات الاجتماعية لشهر ديسمبر 2024	6	2025/01/13	الاثنين، 13 رجب 1446 هـ، 13 يناير 2025 11:02 ص
361,707.20	قيد يومية	الدفعة الثانية لمسجد ابو حيمد شرق	5	2025/01/14	الثلاثاء، 14 رجب 1446 هـ، 14 يناير 2025 02:14 م
924.00	قيد يومية	غسيل فرش مسجد ماجد الحربي ضمن مبادرة منصة إحسان	4	2025/01/14	الثلاثاء، 14 رجب 1446 هـ، 14 يناير 2025 12:05 م
1.00	قيد يومية	3	3	2025/04/22	الثلاثاء، 24 شوال 1446 هـ، 22 ابريل 2025 11:51 ص
1.00	قيد يومية	2	2	2025/04/22	الثلاثاء، 24 شوال 1446 هـ، 22 ابريل 2025 11:49 ص
12,968,647.86	قيد إفتتاحي	رصيد مرحل من عام 2024	1	2025/01/01	الاربعاء، 01 رجب 1446 هـ، 01 يناير 2025 12:00 ص

الرقم :

التاريخ : / / ١٤٤٤ هـ

المرفقات :



الجمهورية العربية السورية
مجمع عمارة بيوت الله

ترخيص وزارة الموارد البشرية رقم 2154

تقرير الربع الرابع للعام المالي 2024م



الرقم :

التاريخ / / ١٤٤٤ هـ

المرفقات :



المملكة العربية السورية
مجمع علماء بيوت الله

ترخيص وزارة الموارد البشرية رقم 2154

مقدمة

يعبر هذا التقرير عن حالة المصروفات منذ بداية العام وحتى نهاية الربع الرابع للعام المالي 2024م.

ويهدف إلى وضع رؤية للإدارة التنفيذية لاتخاذ القرارات ومعالجة انحراف المصروفات في نهاية العام.

الفترة من: 2024/01/01م وحتى 2024/12/31م

ملخص الأداء المالي للمصروفات في منتصف العام 2024

أولاً: مصروفات الأنشطة:

1- بناء المساجد - حتى نهاية العام	30-ديسمبر-24
رصيد بداية العام	4,886,052
الإيرادات حتى نهاية العام	8,078,692
المصروفات حتى نهاية العام	6,424,739
الرصيد في 2024-12-30	6,540,005

2- العناية بالمساجد - حتى نهاية العام	30-ديسمبر-24
رصيد بداية	69,238
الإيرادات حتى نهاية العام	107,831
المصروفات حتى نهاية العام	176,416
الرصيد في 2024-12-30	653

3- صيانة المساجد - حتى نهاية العام	30-ديسمبر-24
رصيد بداية العام	286,456
الإيرادات حتى نهاية العام	178,476
المصروفات حتى نهاية العام	165,068
الرصيد في 2024-12-30	299,864

4- منصة إحسان - حتى نهاية العام	30-ديسمبر-24
رصيد بداية العام	498,923
الإيرادات حتى نهاية العام	7,466,945
المصروفات حتى نهاية العام	2,968,272
الرصيد في 2024-12-30	4,997,596

5- تبرعات عينية (مصحف) - حتى نهاية العام	30-ديسمبر-24
رصيد بداية العام	0
الإيرادات حتى نهاية العام	186,800
المصروفات حتى نهاية العام	186,800
الرصيد في 2024-12-30	0

ثانياً: المصروفات العمومية والإدارية:

المصروفات العمومية والإدارية	30-ديسمبر-24
رصيد بداية العام	175,590
الإيرادات حتى نهاية العام	314,592
المصروفات حتى نهاية العام	132,843
الرصيد في 2024-12-30	357,339
هناك زيادة بنسبة 49% في صافي الأصول غير المقيدة خلال العام 2024م ويعطي هذا مؤشر جيد للسلامة المالية في المصروفات العمومية والإدارية	

ثالثاً: نسبة السلامة المالية:

نسبة المصروفات المحملة على النشاط إلى إجمالي مصروفات النشاط
7%

نسبة مصروفات الأنشطة إلى إجمالي المصروفات
92%

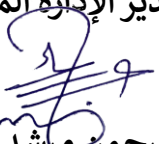
نسبة المصروفات العمومية والإدارية إلى إجمالي المصروفات
1%

نسبة الإيرادات إلى المصروفات
396%

- نسبة المصروفات العمومية والإدارية إلى إجمالي المصروفات ممتازة، حيث أن المستهدف من المركز الوطني أقل من 15%.
- تقوم الجمعية بالصرف على أنشطتها بنسبة 92%.
- نسبة المصروفات الإدارية المحملة على نشاط بلغت 7% من إجمالي مصروفات النشاط، والمستهدف من المركز الوطني أقل من 15% من مصروفات الأنشطة.
- لا وجود لمصروفات جمع الأموال ومصروفات الحوكمة خلال العام 2024م.
- يفضل دراسة إمكانية زيادة مشاريع البناء خلال العام القادم.

ونسأل الله التوفيق والنجاح للجمعية ومنسوبيها.

مدير الإدارة المالية



 عبدالرحمن مرشد السهلي

سند صرف دفعة مشروع

الدفعة الاولى لبناء مسجد الملك فهد بالعريض

الدفعة الاولى لبناء مسجد الملك فهد بالعريض			عنوان السجل
رقم السند	86	تاريخ السند	السبت، 04 ذو الحجة 1446هـ، 31 مايو 2025
النوع	صرف دفعة مشروع	وسيلة الصرف	تحويل
البنك المحول اليه	بنك الجزيرة	رقم الحساب المحول اليه	SA2660000000154641600001
الحساب المحول منه	الحساب العام		
المبلغ	148,230.00 ريال سعودي	المبلغ كتابة	مئة و ثمانية و أربعون ألف و مئتان و ثلاثون ريال سعودي فقط لا غير
نسبة الضريبة	15%	مبلغ الضريبة	19,334.35 ريال سعودي
ملاحظات	الدفعة الاولى لبناء مسجد الملك فهد بالعريض		
الملفات المعينة			
التعميد بالصرف	الدفعة الاولى لبناء مسجد الملك فهد بالعريض		
إسم المشروع	مسجد الملك فهد بالعريض		
اسم المورد	شركة محمود أبو الوفاء للمقاولات العامة		

نائب رئيس المجلس

فايز عبدالله محمد الفايز



المدير التنفيذي

عبدالرحمن سليمان الدويش



مدير إدارة الشؤون المالية

عبدالرحمن مرشد السهلي





جَمْعِيَّةُ عِمَارَةِ بَيْوتِ اللَّهِ

