الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف

تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣١٥٨)

الطائف - المملكة العربية السعودية

تقرير المراجع المستقل والقوائم المالية

للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

فهرس

	بيان	صفحة
تقرير المراجع المستقل		(٣-٤)
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	(أ)	(٥)
قائمة الأنشطة	(ب)	(٦)
قائمة التدفقات النقدية	(ج)	(٧)
قائمة التغيرات في صافي الأصول	(د)	(٨)
إيضاحات القوائم المالية	(١-٢٢)	(٩-٢١)

شركة البدران
Al Badran Professional
Certified Public Accountants محاسبون ومراجعون قانونيون

تقرير المراجع المستقل

سعادة رئيس وأعضاء مجلس إدارة الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف المحترمين

الطائف - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية :-

الرأي :-

لقد راجعنا القوائم المالية للجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م وقائمة الأنشطة وقائمة التدفقات النقدية وقائمة التغيرات في صافي الأصول للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة .

أساس الرأي :-

وفي رأينا فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المالية المنتهية بذلك التاريخ وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

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

لفت إنتباه :-

- توجد دعاوى قضائية مرفوعة من الجمعية ضد الغير .

مسؤوليات الإدارة عن القوائم المالية :-

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل وفقاً لمعيار المنشآت الغير هادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية ، والمعايير والإصدارات الأخرى التي اعتمدتها الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . وهي المسؤولة عن الرقابة الداخلية التي تراها الإدارة ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ .

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

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

مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية :-

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ وإصدار تقرير المراجع الذي يتضمن رأينا ، والتأكيد المعقول هو مستوى عالٍ من التأكيد ، إلاّ 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 جوهرية إذا كان يمكن بشكل معقول توقع أنها ستؤثر بمفردها أو في مجموعها على القرارات الإقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية .

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية ؛ فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني خلال المراجعة وعلينا أيضاً :

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

عن/ شركة البدران المهنية

محاسبون ومراجعون قانونيون

عبدالله بن مسفر بدران

ترخيص رقم (٥٩)

جدة في : ١٤٤٧/١٠/٦هـ

الموافق : ٢٠٢٦/٣/٢٥م

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٢٠٢٥/١٢/٣١م — بيان (أ)

	إيضاح	٢٠٢٥/١٢/٣١م ريـــــال	٢٠٢٤/١٢/٣١م ريـــــال
الأصول المتداولة :-			
النقد وما في حكمه	(٤)	٢,٨٥٨,٢٤٦	٨,٣٤٩,٠٥٦
أرصدة مدينة أخرى	(٥)	١,١٦٤,٠٤٥	٢,٣١٦,٣٨٦
إيرادات مستحقة	(٦)	٢,١١٥,٧٩٣	١,٢٣٩,٣٧٠
إجمالي الأصول المتداولة		٦,١٣٨,٠٨٤	١١,٩٠٤,٨١٢
الأصول غير المتداولة :-			
أراضي		٢,٣٩٠,٠٠٠	٢,٣٩٠,٠٠٠
أراضي أوقاف		٢٣,٧٩١,٧٦٦	٢٣,١٦٣,٧٦٦
استثمارات	(٧)	٢٠,٣٤٢,٠٠٠	٢٠,٣٤٢,٠٠٠
ممتلكات ، آلات ومعدات - قيمة دفترية	(٨)	٨,٦٥٧,٤٣٩	١٠,٨٩٣,٧٥٦
ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف - قيمة دفترية	(٨)	٧٥,٢٥٢,٧٢٣	٧٥,٨٨٠,٢٠٩
مشروعات تحت التنفيذ		١١,٣٤٢,٢٧٩	١٠,٣٢٣,٥٧٤
إجمالي الأصول غير المتداولة		١٤١,٧٧٦,٢٠٧	١٤٢,٩٩٣,٣٠٥
إجمالي الأصول		١٤٧,٩١٤,٢٩١	١٥٤,٨٩٨,١١٧
الإلتزامات المتداولة :-			
أرصدة دائنة أخرى	(٩)	٢٧٣,٧٩١	٢٥٤,٧٩١
مصاريف مستحقة	(١٠)	٣٢,٢٢٥	٣١,٧١٤
إيرادات مدفوعة مقدماً	(١١)	١,٠٤١,٢٥٠	١٧٨,٤١٥
إجمالي الإلتزامات المتداولة		١,٣٤٧,٢٦٦	٤٦٤,٩٢٠
الإلتزامات غير المتداولة :-			
قرض طويل الأجل	(١٢)	٢,٢٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	(١٣)	٩٩٧,١٢٦	٧٠٣,٢٨٠
مخصصات مقيدة	(١٤)	٣٥,٣٧٢,٦٦٨	٣٩,٨٠٨,١٥٩
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		٣٨,٥٦٩,٧٩٤	٤٣,٥١١,٤٣٩
صافي الأصول :-			
صافي الأصول غير المقيدة - بيان (د)		٩,٩٧٥,٤٦٩	١٩,٢٧٦,٢٢١
صافي الأصول المقيدة - بيان (د)		٢٢,٤٨٣,٨٠٧	١٦,١١٠,١٨٢
صافي أصول الأوقاف - بيان (د)		٧٥,٥٣٧,٩٥٥	٧٥,٥٣٥,٣٥٥
إجمالي صافي الأصول - بيان (د)		١٠٧,٩٩٧,٢٣١	١١٠,٩٢١,٧٥٨
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		١٤٧,٩١٤,٢٩١	١٥٤,٨٩٨,١١٧

* **الإيضاحات من (١-٢٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها** *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م

بيان (ب)

	إيضاح	غير مقيدة	مقيـــدة	أوقـــاف	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
		ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال
بنود الدخل :-						
إيرادات غير مقيدة	(١٥)	٢٣,٦١٣,٩٣٤		٠	٢٣,٦١٣,٩٣٤	٢٤,٧٩٤,١٩٤
إيرادات مقيدة	(١٦)	٠	٣,٦٢٧,٥٥٨	٠	٣,٦٢٧,٥٥٨	٤,٧٣٢,٤٠٥
إيرادات الأوقاف	(١٧)	٠	٠	٧,٣٧٣,٢٢٠	٧,٣٧٣,٢٢٠	٧,٧٩٠,٤٧٦
إجمالي بنود الدخل		٢٣,٦١٣,٩٣٤	٣,٦٢٧,٥٥٨	٧,٣٧٣,٢٢٠	٣٤,٦١٤,٧١٢	٣٧,٣١٧,٠٧٥
المصروفات :-						
مصاريف استثمارية	(١٨)	١٧٩,١٣٨	٠	٠	١٧٩,١٣٨	٤٣٤,٧٤٦
مصاريف الأوقاف	(١٩)	٠	٠	٢,١١١,٣٤٨	٢,١١١,٣٤٨	٢,٩٧٣,٢٠٠
مصاريف عمومية وإدارية	(٢٠)	٤,٠١٤,٨٠٤	٠	٠	٤,٠١٤,٨٠٤	٣,٨٨٤,٣٠٧
مصاريف الأنشطة	(٢١)	٢٣,٦٥٤,٥١٦	٦,٣٠٩,٥٨١	٠	٢٩,٩٦٤,٠٩٧	٣٢,٣٢١,٤٩٧
مصاريف جمع الأموال	(٢٢)	٣,٢٢٨,٨٦٨	٠	٠	٣,٢٢٨,٨٦٨	٢,٧٦١,١٦٢
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	(٨)	٢,٣٠٣,١٧٨	٠	٠	٢,٣٠٣,١٧٨	٦,٩٥٩,٤٣٥
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات وقفية	(٨)	٠	٠	٤,١٤٥,٥٣٧	٤,١٤٥,٥٣٧	٠
إجمالي المصروفات		(٣٣,٣٨٠,٥٠٤)	(٦,٣٠٩,٥٨١)	(٦,٢٥٦,٨٨٥)	(٤٥,٩٤٦,٩٧٠)	(٤٩,٣٣٤,٣٤٧)
التغير في صافي الأصول - بيان (د)		(٩,٧٦٦,٥٧٠)	(٢,٦٨٢,٠٢٣)	١,١١٦,٣٣٥	(١١,٣٣٢,٢٥٨)	(١٢,٠١٧,٢٧٢)

* الإيضاحات من (١-٢٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القرآن الكريم بمحافظة الطائف
تحت إشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م — بيان (ج)

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــــال	ريـــــــال
التدفق النقدي من أنشطة التشغيل :-		
التغير في صافي الأصول	(١١,٣٣٢,٢٥٨)	(١٢,٠١٧,٢٧٢)
بنود لا تحتاج إلى نقدية :-		
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات	٢,٣٠٣,١٧٨	٢,٨٦٦,٠٩٠
استهلاك ممتلكات ، آلات ومعدات أوقاف	٤,١٤٥,٥٣٧	٤,٠٩٣,٣٤٥
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٨٦٥,٥٢٩	٨٦٥,٥٢٩
التغير في صافي الأصول بعد التعديلات	**(٤,٠١٨,٠١٤)**	**(٤,١٩٢,٣٠٨)**
التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية :-		
أرصدة مدينة أخرى	١,١٥٢,٣٤١	٣٢٦,٦٤٠
إيرادات مستحقة	(٨٧٦,٤٢٣)	٤٣٦,٣٩٠
أرصدة دائنة أخرى	١٩,٠٠٠	١٣,٨٥٤
مصاريف مستحقة	٥١١	٥١٥
إيرادات مدفوعة مقدماً	٨٦٢,٨٣٥	(١٩٨,٦٢٤)
مخصص مكافأة نهاية الخدمة المدفوعة	(٥٧١,٦٨٣)	(١,٣٠٤,٨٦١)
صافي التدفق النقدي من الأصول والإلتزامات التشغيلية	**٥٨٦,٥٨١**	**(٧٢٦,٠٨٦)**
صافي النقدية المتاحة من أنشطة التشغيل	**(٣,٤٣١,٤٣٣)**	**(٤,٩١٨,٣٩٤)**
التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية :-		
(شراء) ممتلكات ، آلات ومعدات	(٦٦,٨٦٢)	(٦٨٠,٣٠٨)
استبعاد ممتلكات ، آلات ومعدات	١	٤
(إضافات) أراضي أوقاف	(٦٢٨,٠٠٠)	(٢,٨٣٠,٣٦١)
(إضافات) مباني الأوقاف	(٣,٦٠٤,٠٥١)	(٥٠,٠٠٠)
استبعادات مباني أوقاف	٨٦,٠٠٠	٠
(إضافات) مشروعات تحت التنفيذ	(١,٠١٨,٧٠٥)	(٥,٥٦٥,٩٦٧)
صافي التدفق النقدي من الأنشطة الاستثمارية	**(٥,٢٣١,٦١٧)**	**(٩,١٢٦,٦٣٢)**
التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية :-		
قرض طويل الأجل	(٨٠٠,٠٠٠)	(٨٠٠,٠٠٠)
مخصصات مقيدة	(٤,٤٣٥,٤٩١)	(٥,٨٤٠,٩٤٩)
تسويات تعديلية (مخصصات)	٨,٤٠٧,٧٣١	١١,٥٨٨,٣٤٩
صافي التدفق النقدي من الأنشطة التمويلية	**٣,١٧٢,٢٤٠**	**٤,٩٤٧,٤٠٠**
صافي الزيادة (النقص) في النقدية أو ما يعادلها	**(٥,٤٩٠,٨١٠)**	**(٩,٠٩٧,٦٢٦)**
صافي النقدية أول العام	٨,٣٤٩,٠٥٦	١٧,٤٤٦,٦٨٢
صافي النقدية آخر العام	**٢,٨٥٨,٢٤٦**	**٨,٣٤٩,٠٥٦**

* الإيضاحات من (١-٢٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

الجمعية الخيرية لتحفيظ القران الكريم بمحافظة الطائف
تحت اشراف المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣١٥٨)
الطائف - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م بيان (د)

٢٠٢٥م	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	صافي أصول الأوقاف	الإجمالي
	ريـــــــال	ريـــــــال	ريـــــــال	ريـــــــال
الرصيد في ٢٠٢٥/١/١م	١٩,٢٧٦,٢٢١	١٦,١١٠,١٨٢	٧٥,٥٣٥,٣٥٥	١١٠,٩٢١,٧٥٨
تسويات تعديلية (مخصصات)	٤٦٥,٨١٨	٩,٠٥٥,٦٤٨	(١,١١٣,٧٣٥)	٨,٤٠٧,٧٣١
التغير في صافي الأصول - بيان(ب)	(٩,٧٦٦,٥٧٠)	(٢,٦٨٢,٠٢٣)	١,١١٦,٣٣٥	(١١,٣٣٢,٢٥٨)
الرصيد في ٢٠٢٥/١٢/٣١م - بيان (أ)	٩,٩٧٥,٤٦٩	٢٢,٤٨٣,٨٠٧	٧٥,٥٣٧,٩٥٥	١٠٧,٩٩٧,٢٣١

* الإيضاحات من (١-٢٢) جزءاً لا يتجزأ من القوائم المالية وتقرأ معها *

إيضاح رقم (١) التكوين والنشاط :-

أ- نبذة عن الجمعية :-

الجمعية الخيرية لتحفيظ القران الكريم بمحافظة الطائف مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (٣١٥٨) وتاريخ ٢٠٢٥/٢/٢٧م ومقرها محافظة الطائف ، ونطاق خدماتها حسب ما تحدده اللائحة الأساسية وذلك بناءً على نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية الصادر بالمرسوم الملكي رقم (م/٨) وتاريخ ١٤٣٧/٢/١٩هـ .

ب- أهداف الجمعية :-

١- العمل لتحقيق الخيرية التي وعد بها الرسول صلى الله عليه وسلم (خيركم من تعلم القرآن وعلمه) .
٢- تبيان أهمية القرآن الكريم ومنزلته العالية وإيقاظ محبته في القلوب .
٣- ترسيخ العقيدة الصحيحة والفكر السليم في عقول الناشئة وفق منهج السلف .
٤- إعداد مجموعة من الحفظة المؤهلين لإمامة المساجد وتعليم القرآن الكريم .
٥- اشراك المجتمع في تعظيم القرآن وتبني رسالة الجمعية .

إيضاح رقم (٢) أساس الإعداد والامتثال :-

بيان الامتثال :-

تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة والمتوسطة مع التعديلات المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين لتناسب طبيعة القطاع غير الربحي والمتطلبات النظامية الصادرة عن المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي ونظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية .

أساس القياس :-

تم إعداد القوائم على أساس التكلفة التاريخية باستثناء بعض الأدوات المالية التي تقاس بالقيمة العادلة (إن وجدت) مع اتباع أساس الاستحقاق .

الفترة الزمنية (السنة المالية) :-

تبدأ السنة المالية للجمعية من بداية شهر يناير من كل سنة ميلادية وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من نفس السنة . والقوائم المالية المرفقة تمثل حسابات السنة من ٢٠٢٥/١/١م حتى ٢٠٢٥/١٢/٣١م .

العملة الوظيفية :-

القوائم المالية معروضة بالريال السعودي وتم تقريب الأرقام لأقرب ريال .

مبدأ الاستمرارية :-

أعدت القوائم المالية على أساس مبدأ الاستمرارية ، حيث لا يوجد ما يشير إلى نية تصفية الجمعية في المستقبل المنظور .

إيضاح رقم (٣) ملخص لأهم السياسات المحاسبية الجوهرية (السياسات المميزة للجمعية)

تصنيف صافي الأصول :-

هذه أهم سياسة تميز الجمعيات ، حيث يتم تقسيم الأصول إلى :-

أصول مقيدة : هي التبرعات والمنح التي حدد المتبرع وجه صرفها (مثل: زكاة ، وقف ، بناء مسجد) .

أصول غير مقيدة : هي الموارد التي تملك الجمعية حرية التصرف فيها لتحقيق أهدافها العامة .

الاعتراف بالإيرادات :-

تختلف السياسة حسب نوع الدعم :-

أ- **التبرعات والمنح :-**

يتم الاعتراف بها عند استلامها نقداً أو عند وجود تأكيد كتابي بالمنحة (إذا كانت قابلة للقياس) .

ب- **التبرعات العينية :-**

تُقاس بالقيمة العادلة في تاريخ الاستلام (مثل تبرع بسيارات أو مواد غذائية) .

ج- **إيرادات الزكاة :-**

يتم الاعتراف بها كأصول مقيدة ولا يتم خلطها مع إيرادات الجمعية الأخرى ، وتصرف في مصارفها الشرعية فقط .

توزيع المصروفات :-

تلتزم الجمعية بسياسة واضحة لتصنيف المصاريف إلى :-

أ- **مصاريف البرامج والأنشطة :-**

وهي المصاريف المباشرة الموجهة للمستفيدين .

ب- **مصاريف إدارية وعمومية :-**

وهي المصاريف اللازمة لتشغيل الجمعية .

ج- **مصاريف تنمية الموارد :-**

وهي التكاليف المرتبطة بجمع التبرعات .

الأصول الثابتة والوقفية :-

أ- **الأصول التشغيلية :-**

تُهلك كالمعتاد (قسط ثابت) .

ب- **العقارات الوقفية :-**

يتم تسجيلها بالتكلفة ، وإذا كان الوقف عقاراً استثمارياً يدر دخلاً ، يتم الإفصاح عن عوائده بشكل مستقل لصرفها وفق شروط الواقف .

النقد وما في حكمه :-

يتكون النقد وما في حكمه من النقد لدى البنوك .

الممتلكات ، الآلات والمعدات :-

تُسجل بالتكلفة التاريخية ناقصاً الاستهلاك المتراكم وخسائر الهبوط . يتم الاستهلاك بطريقة القسط الثابت على الأعمار الإنتاجية المقدرة .

الزكاة والضريبة :-

بصفتها جمعية خيرية مسجلة لا تخضع للزكاة أو ضريبة الدخل عن نشاطها غير الهادف للربح . ومع ذلك تلتزم الجمعية بالتسجيل في ضريبة القيمة المضافة (VAT) إذا تجاوزت تورياداتها الخاضعة للضريبة الحد النظامي ، كما تلتزم بتقديم الإقرارات المعلوماتية لهيئة الزكاة والضريبة والجمارك .

مخصص مكافأة نهاية الخدمة :-

يتم احتسابها وفقاً لنظام العمل السعودي ، وتُعتبر التزاماً على الجمعية تجاه موظفيها ، ويتم تحميلها ضمن مصاريف الأنشطة أو المصاريف الإدارية حسب قسم الموظف .

الأموال المخصصة :-

السياسة التي تتبعها الجمعية في احتجاز مبالغ معينة من الفائض لمواجهة مشروعات مستقبلية أو حالات طوارئ ، شريطة موافقة مجلس الإدارة والجهة المشرفة .

إيضاح رقم (٤) **النقد وما في حكمه**

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــال	ريـــــال
بنك الرياض	١٧,٦٣٦	٣٠١,٣٣١
مصرف الراجحي ح/ ٤٠١١١	١,٦١٩	٣,٧٢٣
مصرف الراجحي ح/ ٢٤٦٠٠٧	٤١٣,٢٨٤	٨٦٦,٣٤٥
مصرف الراجحي ح/ ٩٩٩٧	٤,٩٦٠	٤,٦٩٠
مصرف الراجحي ح/ ٣٢٠٥٨٤	٧٥٥	٣,٣٠٢
مصرف الراجحي ح/ ٧٥٠٧	٣١٣	٣٩٣
مصرف الراجحي ح/ ١٣٠٠٠٩	٤١٧	٣٦٤
مصرف الراجحي ح/ ٢٥٠٠٧٠	٩,٩٤٤	٣,٣٩٥
مصرف الراجحي ح/ ١٣٤٤٠٥	١١١	٢,٤٥١
مصرف الراجحي ح/ ٢٢٠٢٢٠	٤,٩٥٧	١,٠١٣
مصرف الراجحي ح/ ٣٥٧٨٠١	٢٠	١٠
مصرف الراجحي ح/ ٨٨٨٧٧١	٠	٠
مصرف الراجحي ح/ ١١٨٢٤١	٠	٠
مصرف الراجحي ح/ ٢٤٨٤٨	٨٤٣	٥
مصرف الراجحي ح/ ٢٤٨٥٥	١٧,١١٤	٢,٧٢٠
مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٧٨	٥٠٠	٥,٩٠٠
مصرف الراجحي ح/ ٣٢٥٤٦	١,٠٦٧,٠٨٦	٤,٢٠٠,٥٨٠
مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٨٦	٢٤٨	٢,٥٠٢
مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٦٠	٥٤٣	٣,٣٨٢
مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٤٥	٤٤	٤٣
مصرف الراجحي ح/ ٥٢٤٧٧٩	٠	٠
مصرف الراجحي ح/ ٥٢٤٧٨٠	٠	٠
مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٣٧	١٦	٤٨,٣٣٨
مصرف الراجحي ح/ ٥١١١٢٩	١٠٦	٦٠٠
بنك الجزيرة ح/٧٦٢١	٣٨,١٩٠	٢٢٩,٣٣٣
بنك الجزيرة ح/٥٥٧١	٣٥٢,٣٨٣	٨٣٩,٧٥٥
بنك الجزيرة ح/٥٥٧٢	١,٠٠٠	١,٠٠٠
بنك الجزيرة ح/٥٥٧٣	١,٠٠٠	١,٠٠٠
مصرف الإنماء	٣١,٣٦٤	٥٣٥,٧٤٦
بنك البلاد	٤٤٧,٤٨٠	١٨١,٩٠٦
البنك الأهلي السعودي - الفيصلية	٣٤,٩٩٨	١٤٤,٤٧٥
البنك الأهلي السعودي - الرئيسي	٣٤٨,٩٢٤	٨٢٨,٧١٠
البنك الأول - ساب	١٠,٤٤٠	١٨,٥٣٨
البنك العربي الوطني	٥١,٩٥١	١١٧,٥٠٦
الإجمالي	**٢,٨٥٨,٢٤٦**	**٨,٣٤٩,٠٥٦**

إيضاح رقم (٥) أرصدة مدينة أخرى

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــال	ريـــــال
سلف عاملين	١٢٣,٦٩٣	١٥٠,٤٩٠
عهد عاملين	٢٢١,٣٩٣	٣,٨٠٩
ضريبة القيمة المضافة	٨١٨,٩٥٩	١,٨٢٣,٦٣٤
ضريبة القيمة المضافة (مستأجرين)	٠	٣٣٨,٤٥٣
الإجمالي	**١,١٦٤,٠٤٥**	**٢,٣١٦,٣٨٦**

إيضاح رقم (٦) إيرادات مستحقة

	ريـــــال	ريـــــال
إيراد إيجارات مستحقة	٢,٢٥٧,٤٩٣	١,٣٤١,٠٧٠
يخصم :		
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	(١٤١,٧٠٠)	(١٠١,٧٠٠)
الإجمالي	**٢,١١٥,٧٩٣**	**١,٢٣٩,٣٧٠**

إيضاح رقم (٧) استثمارات

	ريـــــال	ريـــــال
أرض حداء (مكة)	١٧,٣٤٢,٠٠٠	١٧,٣٤٢,٠٠٠
استثمارات متداولة في الصناديق والمحافظ	٣,٠٠٠,٠٠٠	٣,٠٠٠,٠٠٠
الإجمالي	**٢٠,٣٤٢,٠٠٠**	**٢٠,٣٤٢,٠٠٠**

إيضاح رقم (٨) ممتلكات ، آلات ومعدات واستهلاكاتها

البيـــــان	التكلفة في ٢٠٢٥/١/١م	الإضافات	الإستبعادات	التكلفة في ٢٠٢٥/١٢/٣١م	النسبة	مجمع الإستهلاك السابق	الإستهلاك الحالي	استهلاك مستبعد	مجمع الإستهلاك الحالي	القيمةالدفترية في ٢٠٢٥/١٢/٣١م
أصول ثابتة :-	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	%	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال	ريـــــال
مباني	٨٩,٦١٧,٢٠٣	٠	٠	٨٩,٦١٧,٢٠٣	٤%	٨٢,١٠٧,٣٧٩	١,٧١٩,٣٩٧	٠	٨٣,٨٢٦,٧٧٦	٥,٧٩٠,٤٢٧
أثاث وأجهزة كهربائية	١٣,٨٣٥,٧٥٩	٦٦,٨٦٢	٠	١٣,٩٠٢,٦٢١	١٠%	١٠,٨٦٤,٩٣١	٤٩٣,٨٨١	٠	١١,٣٥٨,٨١٢	٢,٥٤٣,٨٠٩
سيارات	٣,٤٧٥,٢٥٦	٠	٧٨,٧٠٠	٣,٣٩٦,٥٥٦	٢٠%	٣,٠٦٢,١٥٢	٨٩,٩٠٠	٧٨,٦٩٩	٣,٠٧٣,٣٥٣	٣٢٣,٢٠٣
الإجمالي	١٠٦,٩٢٨,٢١٨	٦٦,٨٦٢	٧٨,٧٠٠	١٠٦,٩١٦,٣٨٠		٩٦,٠٣٤,٤٦٢	٢,٣٠٣,١٧٨	٧٨,٦٩٩	٩٨,٢٥٨,٩٤١	٨,٦٥٧,٤٣٩
أصول أوقاف :-										
مباني	١١٢,٣٧٣,٧٣١	٣,٦٠٤,٠٥١	٣٠٠,٠٠٠	١١٥,٦٧٧,٧٨٢	٤%	٣٦,٤٩٣,٥٢٢	٤,١٤٥,٥٣٧	٢١٤,٠٠٠	٤٠,٤٢٥,٠٥٩	٧٥,٢٥٢,٧٢٣
الإجمالي	١١٢,٣٧٣,٧٣١	٣,٦٠٤,٠٥١	٣٠٠,٠٠٠	١١٥,٦٧٧,٧٨٢		٣٦,٤٩٣,٥٢٢	٤,١٤٥,٥٣٧	٢١٤,٠٠٠	٤٠,٤٢٥,٠٥٩	٧٥,٢٥٢,٧٢٣

إيضاح رقم (٩) أرصدة دائنة أخرى

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــال	ريـــــال
تأمينات للغير	٢٧٣,٧٩١	٢٥٤,٧٩١
الإجمالي	**٢٧٣,٧٩١**	**٢٥٤,٧٩١**

إيضاح رقم (١٠) مصاريف مستحقة

	ريـــــال	ريـــــال
مصاريف البرامج والأنشطة الوقفية	٣٢,٢٢٥	٣١,٧١٤
الإجمالي	**٣٢,٢٢٥**	**٣١,٧١٤**

إيضاح رقم (١١) إيرادات مدفوعة مقدماً

	ريـــــال	ريـــــال
إيراد إيجارات	١,٠٤١,٢٥٠	١٧٨,٤١٥
الإجمالي	**١,٠٤١,٢٥٠**	**١٧٨,٤١٥**

إيضاح رقم (١٢) قرض طويل الأجل

	ريـــــال	ريـــــال
قرض مؤسسة سليمان عبدالعزيز الراجحي للتمويل التنموي	٢,٢٠٠,٠٠٠	٣٠,٠٠٠,٠٠٠
الإجمالي	**٢,٢٠٠,٠٠٠**	**٣٠,٠٠٠,٠٠٠**

إيضاح رقم (١٣) مخصص مكافأة نهاية الخدمة

	ريـــــال	ريـــــال
الرصيد أول العام	٧٠٣,٢٨٠	١,١٤٢,٦١٢
المدفوع خلال العام	(٥٧١,٦٨٣)	(١,٣٠٤,٨٦١)
المكون خلال العام	٨٦٥,٥٢٩	٨٦٥,٥٢٩
الإجمالي	**٩٩٧,١٢٦**	**٧٠٣,٢٨٠**

إيضاح رقم (١٤) مخصصات مقيدة

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــــال	ريـــــــال
مخصص الزكاة الشرعية	٣,٤٣٤,١٦١	٣,١١١,٣٥٧
مخصص حلقات أبي حنيفة	٨,٢٤٦,٢٣٧	٩,٠٧٧,٤٥٠
مخصص بناء مجمع خادم الحرمين الشريفين	١,١٩٧,٨٠٧	٢,١٤١,٣٨٩
مخصص إنشاءات وتوسعات	١١,٧٧٢,٧٠٤	١٥,١٧٥,٧٥٢
مخصص مشروعات مدعومة	٥١٦,٨٩٥	٤١٣,٦٩٣
مخصص بناء مجمع بن باز	٦,١٦٢,٨٣٣	٦,٧٩٦,٥١٩
مخصص بناء محطة بنزين بالوسام	٤,٠٤٢,٠٣١	٣,٠٩١,٩٩٩
الإجمالي	**٣٥,٣٧٢,٦٦٨**	**٣٩,٨٠٨,١٥٩**

إيضاح رقم (١٥) إيرادات غير مقيدة

	ريـــــــال	ريـــــــال
التبرعات النقدية	١١,٢٧٥,٦٩٦	١٠,٣٣٧,٨٩٢
اشتراكات الأعضاء	٦,٠٠٠	١٢,٠٠٠
إيرادات إيجار العقارات	٦,٨٢٦,٦٥٩	٧,٠٨٤,٠٠٦
إيرادات أكاديمية الفرقان	٠	٥٠٠
إيراد مدارس بساتين الهدى	٥٦١,٣٠٥	٦٢٤,٦٦٧
مكاسب رأسمالية	١٩٦,٢٦٩	١٧٧,٩٩٦
إيرادات مدرسة حوايا	٨٣٩,٤٦٣	١,٦٩٥,٥٥٨
إيرادات روضات الصغار	١,٠٠١,٥٩٥	١,٦٩٤,٥١٩
إيرادات رسوم مدرسة الفيصلية	٢,٩٠٦,٩٤٧	٣,١٦٧,٠٥٦
الإجمالي	**٢٣,٦١٣,٩٣٤**	**٢٤,٧٩٤,١٩٤**

إيضاح رقم (١٦) إيرادات مقيدة

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــــال	ريـــــــال
الزكاة الشرعية	٨٣٠,٦٣٧	٩٢٦,١٠٧
الصدقة الجارية	١,٣٠١,٠٧٦	٦١٧,٠٦٨
حلقات أبي حنيفة	٠	٦٨٤,٨٠٠
المشاريع المدعومة	١,١٥٧,١١٠	٢,٤٧١,٢٠٤
تبرعات خدمات تطوعية	٣٣٨,٧٣٥	٣٣,٢٢٦
الإجمالي	**٣,٦٢٧,٥٥٨**	**٤,٧٣٢,٤٠٥**

إيضاح رقم (١٧) إيرادات أوقاف

	ريـــــــال	ريـــــــال
الأوقاف الخيرية	٤٦٧,٣٢٨	١٠٠
تبرعات لبناء مجمع بن باز	٨٨٩,١٣٧	٤٠٣,٢٢٥
ريع أوقاف	٣,٩٢٧,٩٠٨	٣,٤٠٥,٦٨٥
وقف الرضوان	٣٠٢,٦٠٠	٠
أرباح استثمارات وقفية	٥٧٤,٠٢٥	٢٩١,٨٢٨
وقف مجمع بن باز	٢٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
تبرعات لبناء محطة بنزين بالوسام	١,٠١٢,٢٢٢	٣,٥٨٩,٦٣٨
الإجمالي	**٧,٣٧٣,٢٢٠**	**٧,٧٩٠,٤٧٦**

إيضاح رقم (١٨) مصاريف استثمارية	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــال	ريـــــال
تأمينات اجتماعية	٠	٢٢,٠٦٨
مكافآت وحوافز	٠	٤,٤٤٤
إيجارات	٥٠,٠٠٠	١١٥,٠٠٠
مصاريف مهنية	١٢٩,١٣٨	٢٩٣,٢٣٤
الإجمالي	١٧٩,١٣٨	٤٣٤,٧٤٦

إيضاح رقم (١٩) مصاريف الأوقاف	ريـــــال	ريـــــال
رواتب وأجور	٤٨٢,٩٠٥	٤٣٠,٢٦٦
بدل سكن	٢٩,٨٠٨	٣٩,٨١٦
تأمينات اجتماعية	٢٢,٥٠٠	٠
تذاكر سفر	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠
تأمين طبي	٢,٧٤٥	٠
رسوم حكومية	١,٦١٠	٣٠٠
عمالة مؤقتة	٩,٠٠٠	٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٠	٣٢,٨٣٤
مستلزمات مكتبية	٤,٩٤٠	٢,٧٣٦
وقود ومحروقات	٧,٨١١	٦,٨٨٢
مستهلكات أخرى	٢,٦٧٥	٠
صيانه وإصلاحات عامة	٨٨٨,٢٥٨	١,٨٩٨,٨٨٢
كهرباء	٣٨٣,٣٣١	٢٨٨,٨٩٤
مياه وصرف صحي	٢٠٣,٦٢٠	٢٤٩,٣١١
هاتف وفاكس وإنترنت	١١,٠٣٧	١٣,٦٠٤
مصاريف تأمين صحي	٩٧٨	٢,١٧٥
ضيافه	١,٦٤١	٠
مصاريف مهنية واستشارات	٥٦,٤٨٩	٥,٥٠٠
الإجمالي	٢,١١١,٣٤٨	٢,٩٧٣,٢٠٠

إيضاح رقم (٢٠) **مصاريف عمومية وإدارية**

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــــال	ريـــــــال
رواتب وأجور	٢,١٧٣,٧٨٩	٢,٢٧٤,٩٤٧
بدل سكن	٢٠٠,٢٥٥	١٩٩,٠٨٩
مكافآت وحوافز	١١٧,٩٠٠	٩٣,٩٢٥
مصاريف بنكية وعمولات	٢٨,٠٨٥	١٨,٢٥٧
مصاريف مهنية واستشارات	٦٠,٠٠٠	٠
عمالة موقتة	٣٦,٠٠٠	٣٦,٧٦٤
هاتف وإنترنت وفاكس وبريد	٦٩,٨٩٨	٥٠,٩٢٣
مستلزمات مكتبية	٣٦,٣١١	٢٦,٢٣٤
وقود ومحروقات	٣٥,٩٥٨	٢٨,٣٢٩
مطبوعات	١٩,٦٦٥	١,٤٨٥
مواد نظافة	٣٣,٦٣٦	٢٠,٣٨٥
مستلزمات مطبخ	٣٥,٤٠٤	٣٣,٠١٠
مصاريف متنوعة	٥٥,٥٢٧	٦٧,٦٩٩
صيانه وإصلاحات عامة	٥٢,١٢٢	٧٢,٦٨٥
غرامات ومخالفات	٧,٤٨١	١٥,١١٠
ضيافه	١٣,١٨٨	٥,٦٩٥
مصاريف الشحن	٠	٢١٤
دعاية وإعلان	١٢,٠٣٩	١٣,٤٣٩
تذاكر سفر	٤,١٠٥	١١,٩٨٢
كهرباء	٥٠,٠٩٦	٤٨,٩٥٥
تأمين سيارات	٧,٨٢١	١١,٩٢٧
تأمينات اجتماعية	٥٤,٠٢٤	٥٤,٠٢٤
تأمين طبي	٣٣٧,٦٥٢	٢٨٤,١٦٥
رسوم حكومية	٣,٢٤٦	٢١,٢٢٢
مصاريف اشتراكات وتصديقات	١٣٠,٦٠٢	٤٤,٨٤٢
مصاريف تدريب وتأهيل	٠	٧,٠٠٠
مخصص ديون مشكوك في تحصيلها	٤٠,٠٠٠	٤٢,٠٠٠
مخصص مكافأة نهاية الخدمة	٤٠٠,٠٠٠	٤٠٠,٠٠٠
الإجمالي	**٤,٠١٤,٨٠٤**	**٣,٨٨٤,٣٠٧**

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
إيضاح رقم (٢١) **مصاريف الأنشطة المقيدة**	ريـــــــال	ريـــــــال
مصاريف الزكاة الشرعية	٣١٣,٦١٨	٦٠٣,٣٠٣
مصاريف الصدقة الجارية	١,٢٨٧,٩٣٧	١,٨٨٩,٤٥٠
مصاريف حلقات أبي حنيفة	٠	١,٥١٦,٠١٤
مصاريف مشاريع مدعومة	١,٠٣٤,٤٧٢	٢,٣٦٨,٠٠٢
مصاريف مجمع بن باز ٢	٣,٠٣٣,٢٩٥	١,٠٣٦,٩١١
مصاريف بناء المجمع القرآني	٠	٤٣١,١٧٨
مصاريف تجهيز المجمع القرآني	٠	٥١٢,٤٠٤
مصاريف خدمات تطوعية	٣٣٨,٧٣٥	٣٣,٢٢٦
مصاريف بناء محطة بنزين الوسام	٣٠١,٥٢٤	٢,٦٣٩,٦٠٦
إجمالي مصاريف الأنشطة المقيدة	**٦,٣٠٩,٥٨١**	**١١,٠٣٠,٠٩٤**
مصاريف الأنشطة غير المقيدة		
رواتب وأجور	٢٠,٢٤٧,٩٠٧	١٧,٨٣٥,٢٠٣
بدل سكن	٥٨٢,٠٤٥	٦٤٨,٢٦٧
تأمينات اجتماعية	٣٧٠,٠٥٤	٤٨٢,٤١٩
تذاكر سفر	٢٩,٠٠٠	١٩,٨٦٤
تأمين طبي	١٢٠,٦٨١	١٣٧,٩٠٢
مكافأة وحوافز	١٣٨,٨٧٣	٧٧,٦٤٠
مصاريف الطعام	١٣٧,٢٨٢	١٧,١٧١
رسوم حكومية	٣٢٣,٩١١	٣١٠,٢٢٤
عمالة مؤقتة	٣١,٥٠٠	٤٠,٨٩٠
تعويضات مكافأة نهاية الخدمة	٣٥٠,٠٠٠	٣٥٠,٠٠٠
مستلزمات مكتبية	٧٤,٢٥٣	٧٠,٨٥٢
مستلزمات أنظمة المعلومات	١٥,٤٩٠	٨,٠٠٠
وقود ومحروقات	٩٢,٤٥٣	٧٧,٥٦٢
مواد تنظيف	٣١,٨٥٥	٢٣,٨٧٥
مصاريف متنوعة	٢٦٣,٩٩٢	٣٠٥,٤٨٠
جوائز طلاب وطالبات	٣٤,٧٤٠	١٦,٣٦٣
صيانه عامة	٢٨٤,٣٤٤	٢٩٨,٠٥٩
كهرباء	١٣٤,٣٩٤	١٦٤,٢٣٠
مياه وصرف صحي	٤٢,٠٢١	٢٥,٠٦٢
هاتف وإنترنت وفاكس وبريد	٩١,٩٧١	٩٣,٠٨٣
تأمين سيارات	٢٧,٦٧٤	٢٢,٦٧٣
مصاريف شحن	١,٤١٦	١,٤٣٥
ضيافه	١٤,٤١٩	٨,٧٠٩
إيجارات	٩١,٠٠٠	٧٥,٠٠٠
مصاريف مهنية واستشارات	٥٥,٣٢٥	١٧٧,٥٧٦
مطبوعات	٦٧,٧٤٨	٩٧٧
مستلزمات المطبخ	١٦٨	٢,٨٨٧
إجمالي مصاريف الأنشطة غير المقيدة	**٢٣,٦٥٤,٥١٦**	**٢١,٢٩١,٤٠٣**

إيضاح رقم (٢٢) **مصاريف جمع الأموال**

	٢٠٢٥/١٢/٣١م	٢٠٢٤/١٢/٣١م
	ريـــــــال	ريـــــــال
رواتب وأجور	١,٨٤٩,٢٦٩	١,٧٣٨,٢١٧
بدل سكن	٤٥,٠٠٧	٥٠,٦٠٧
تأمينات اجتماعية	١٧٢,٢٦٥	١٥٨,٢١٦
تذاكر سفر	٢,٣٠٧	٢,١٥٩
عمالة موقتة	١٢,٨٠٠	٠
مكافأة وحوافز	٣٢٣,٩٩٦	٣٦٩,٠٢٣
رسوم حكومية	١,٦١٠	٠
تعويضات نهاية الخدمة	١١٥,٥٢٩	١١٥,٥٢٩
مستلزمات مكتبية	١١,٥١٧	٨,٥٧٤
مطبوعات	٤١,٣٠٧	٥٢,٢٠٦
مصاريف متنوعة	١٥٢,٦٥٩	٦٦,٧٤٥
وقود ومحروقات	٢٨,٨٩٢	٠
صيانه عامة	١٩,٢٤٦	٩,٥٩٩
صيانة سيارات ومحروقات	١٢,٠٠٧	٣٩,٨٦٩
كهرباء	٢,٨٠٦	٢٦٦
هاتف وإنترنت وبريد	٧٥,٧٥٠	١٠٩,٣٦٥
تأمين سيارات	٥,٠٦٠	٦,٢١٠
ضيافه	٠	٣,٢٢٩
إيجارات	٧٣,٥٠٠	٢٨,٣٤٨
مصاريف مهنية واستشارات	٢٨٣,٣٤١	٣,٠٠٠
الإجمالي	٣,٢٢٨,٨٦٨	٢,٧٦١,١٦٢