

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الصفحة	المحتويات
٢-١	تقرير المراجع المستقل
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الأنشطة
٥	قائمة صافي التغير في الأصول
٦	قائمة التدفق النقدي
١٥-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

المقرين

تقرير المراجع المستقل

السادة / جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتزم والزائر

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

التقرير عن مراجعة القوائم المالية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتزم والزائر مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وقوائم الأنشطة والتدفقات النقدية والتغيرات في صافي الأصول للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة بها بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة المطبقة.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة، تعرض بشكل عادل، من جميع الجوانب الجوهرية المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية والتغيرات في صافي أصولها للسنة المنتهية في ذلك التاريخ وفقاً لمعايير التقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمتطلبات القابلة للتطبيق حسب ظروف الجمعية من المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

أساس الرأي

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، ومسؤولياتنا بموجب تلك المعايير موضحة بمزيد من التفاصيل في قسم مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية الوارد في تقريرنا، ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً للميثاق الدولي لسلوك وأداب المهنة للمحاسبين المقيمين المعتمد في المملكة العربية السعودية ذي الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية، وقد وفينا أيضاً بمسؤولياتنا المسلكية الأخرى وفقاً لذلك الميثاق. وفي اعتقادنا فإن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفر أساس لرأينا.

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين وفقاً للأنظمة الأساسية للجمعية، وهي المسؤولة كذلك عن الرقابة الداخلية التي ترى أنها ضرورية لتمكينها من إعداد قوائم مالية خالية من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ.

وعند إعداد القوائم المالية فإن الإدارة هي المسؤولة عن تقييم قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال عن الأمور المتعلقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تعتزم الإدارة تصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ما لم يكن لدى الإدارة أي بديل واقعي آخر سوي القيام بذلك.

والمكلفين بالحوكمة أي مجلس الإدارة الجمعية هم المسؤولون عن الاشراف على آلية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية ككل تخلو من التحريف الجوهرية، سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير المراجعة الذي يتضمن رأينا، والتأكيد المعقول هو مستوى تأكيد مرتفع، لكنه لا يضمن أن المراجعة التي تم القيام بها وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ستكتشف دائماً عن كل تحريف جوهري متى كان موجوداً. ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد التحريفات جوهرية إذا كان من المتوقع بدرجة معقولة أن تؤثر، كل منها على حدة أو في مجملها، على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

تقرير المراجع المستقل

الموقرين

السادة / جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

وكجزء من المراجعة التي تتم وفقاً لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونلتزم بنزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ونقوم بما يلي:

• التعرف على مخاطر التحريف الجوهرية في القوائم المالية وتقييمها سواء كانت بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة تستجيب لتلك المخاطر، والحصول على أدلة مراجعة كافية ومناسبة لتوفر أساساً لرأينا، وبعد خطر عدم اكتشاف التحريف الجوهرية الناتج عن غش أعلى من الخطر الناتج عن خطأ، نظراً لأن الغش قد ينطوي على نواطير أو تزوير أو إغفال ذكر متعمد أو إفادات مضللة أو تجاوز للرقابة الداخلية.

• التوصل إلى فهم للرقابة الداخلية ذات الصلة بالمراجعة، من أجل تصميم إجراءات المراجعة المناسبة في ظل الظروف القائمة، وليس لغرض إبداء رأي في فاعلية نظام الرقابة الداخلية.

• تقييم مدى مناسبة السياسات المحاسبية المستخدمة ومدى معقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات المتعلقة بها التي أعدتها الإدارة.

• التوصل إلى استنتاج بشأن مدى مناسبة استخدام الإدارة الأساس الاستمرارية في المحاسبة، وما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكوكاً كبيرة حول قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة. استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد جوهري، فإن علينا أن نلفت الانتباه في تقريرنا إلى الإفصاحات ذات العلاقة الواردة في القوائم المالية، أو علينا أن نعدل رأينا في حال عدم كفاية تلك الإفصاحات. وتستند استنتاجاتنا إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها حتى تاريخ تقرير المراجع. ومع ذلك فإن أحداثاً أو ظروفًا مستقبلية قد تتسبب في توقف الجمعية عن البقاء كمنشأة مستمرة.

• تقييم العرض العام للقوائم المالية وهيكلها ومحتواها، بما فيها الإفصاحات، وما إذا كانت القوائم المالية تعبر عن المعاملات والأحداث التي تمثلها بطريقة تحقق العرض العادل.

ونحن نتواصل مع المكلفين بالحوكمة فيما يتعلق بجملته أمور من بينها نطاق المراجعة وتوقيتها المخطط لهما والناتج. المهمة للمراجعة بما في ذلك أي أوجه قصور مهمة في الرقابة الداخلية نتعرف عليها أثناء المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتشريعية الأخرى

من خلال مراجعتنا الحالية للقوائم المالية، لم يتبين لنا مخالفة الجمعية لمتطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية واللوائح الأساسية للجمعية.

شركة رامي الخضر - محاسبون ومراجعون قانونيون



رامي خالد الخضر
ترخيص رقم (٤٢٩)



في ٢٧ رمضان ١٤٤٧ هـ الموافق ١٦ مارس ٢٠٢٦ م
جدة - المملكة العربية السعودية

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٥ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد لدى البنوك	٤	٦,٩٧٥,٣٥٤	٢,٣١٣,١٤٤
الذمم المدينة	٥	١٣٧,٤٢٣	٢٩٦,٨٧١
<u>إجمالي الأصول المتداولة</u>		<u>٧,١١٢,٧٧٧</u>	<u>٢,٦١٠,٠١٥</u>
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
صافي الأصول الثابتة	٦	٢٧٠,٤٥٦	٢٨٨,٣٥٥
<u>إجمالي الأصول غير المتداولة</u>		<u>٢٧٠,٤٥٦</u>	<u>٢٨٨,٣٥٥</u>
<u>إجمالي الأصول</u>		<u>٧,٣٨٣,٢٣٣</u>	<u>٢,٨٩٨,٣٧٠</u>
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الالتزامات المتداولة</u>			
مصاريف مستحقة	٩	٢٧,٣٧٤	١١,٩٢٩
<u>إجمالي الالتزامات المتداولة</u>		<u>٢٧,٣٧٤</u>	<u>١١,٩٢٩</u>
<u>الالتزامات الغير المتداولة</u>			
مخصص نهاية الخدمة	١٠	٣١,٨٦٨	١,٢٠٧
<u>إجمالي الالتزامات</u>		<u>٥٩,٢٤٢</u>	<u>١,٢٠٧</u>
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		٦,٥٧٤,٩٨٨	٢,٥٥٤,٤٣٩
صافي الأصول المقيدة		٧٤٩,٠٠٤	٣٣٠,٧٩٥
<u>إجمالي صافي الأصول</u>		<u>٧,٣٢٣,٩٩٢</u>	<u>٢,٨٨٥,٢٣٤</u>
<u>إجمالي الالتزامات وصافي الأصول</u>		<u>٧,٣٨٣,٢٣٣</u>	<u>٢,٨٩٨,٣٧٠</u>

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالريال السعودي

إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	إجمالي ٢٠٢٥/١٢/٣١ م	إجمالي ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
الإيرادات والمكاسب				
١١ التبرعات النقدية المقيدة	.	١٥,٤٩٤,٥٣١	١٥,٤٩٤,٥٣١	١٢,٤٦٤,١٤٥
١٢ المنح الحكومي	.	٤٥٠,٠٠٠	٤٥٠,٠٠٠	.
١٣ تبرعات ودعم منصة احسان	.	١,٤٥٠,٠٠٠	١,٤٥٠,٠٠٠	٢,٦٤٦,٣٣٧
١٤ تبرعات و هبات مقيدة - عينية	.	.	.	١,٢٩٧,١٢٥
١٥ تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية	٥,٢٠٠,٤٧٧	.	٥,٢٠٠,٤٧٧	٣,٠٤٧,٥٢٩
اشتراكات	٥,٠٠٠	.	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠
(إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام	١٠٠,٠٠٠	(١٠٠,٠٠٠)	.	.
إجمالي الإيرادات والمكاسب	٥,٢٠٥,٤٧٧	١٧,٣٩٤,٥٣١	٢٢,٦٠٠,٠٠٨	١٩,٤٦٠,١٣٦
المصروفات والخسائر				
١٦ مصاريف البرامج والأنشطة	.	١٥,٠٣١,٠٨٦	١٥,٠٣١,٠٨٦	١١,٩٥٢,٨٥٨
١٧ مصروفات دعم منصة احسان	.	١,٣٥٣,٣٩٣	١,٣٥٣,٣٩٣	٢,٦٤٦,٣٣٧
١٨ مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	.	.	.	١,٢٩٧,١٢٥
مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	.	٥٩١,٨٤٣	٥٩١,٨٤٣	١٨٠,٤٩٢
مصاريف برامج والنشطة غير مقيدة	.	.	.	٢٠,٠٠٠
اهلاك الأصول الثابتة	٤٥,٨٣٢	.	٤٥,٨٣٢	١٥,١١٩
١٩ المصاريف العمومية والإدارية	١,١٣٩,٠٩٧	.	١,١٣٩,٠٩٧	٤٦٢,٩٧٢
إجمالي المصروفات والخسائر	١,١٨٤,٩٢٩	١٦,٩٧٦,٣٢٢	١٨,١٦١,٢٥١	١٦,٥٧٤,٩٠٣
التغير في صافي الأصول من الأنشطة المستمرة	٤,٠٢٠,٥٤٩	٤١٨,٢٠٩	٤,٤٣٨,٧٥٨	٢,٨٨٥,٢٣٤
التغير في صافي الأصول من البنود الاستثنائية	.	.	.	.
التغير في صافي الأصول	٤,٠٢٠,٥٤٩	٤١٨,٢٠٩	٤,٤٣٨,٧٥٨	٢,٨٨٥,٢٣٤
صافي الأصول في بداية السنة	٢,٥٥٤,٤٣٩	٣٣٠,٧٩٥	٢,٨٨٥,٢٣٤	.
صافي الأصول في نهاية السنة	٦,٥٧٤,٩٨٨	٧٤٩,٠٠٤	٧,٣٢٣,٩٩٢	٢,٨٨٥,٢٣٤

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإجمالي	صافي أصول أوقاف	صافي الأصول المقيّدة	صافي الأصول الغير مقيّدة
		(بالريالات السعودية)	
-	-	٤١٨,٢٠٩	٤,٠٢٠,٥٤٩
٤,٤٣٨,٧٥٨	-	٤١٨,٢٠٩	٤,٠٢٠,٥٤٩
٤,٤٣٨,٧٥٨	-	٤١٨,٢٠٩	٤,٠٢٠,٥٤٩
٨,٨٧٧,٥١٥	٨٣٦,٤١٨		٨,٠٤١,٠٩٧

الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م	التغير الشامل في صافي الأصول	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	التغير الشامل في صافي الأصول	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
---------------------------	------------------------------	----------------------------	------------------------------	----------------------------

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٢,٨٨٥,٢٣٤	٤,٤٣٨,٧٥٨	التغير في صافي الأصول
١٥,١١٩	٤٥,٨٣٢	إهلاك الأصول الثابتة
١,٢٠٧	٣٠,٦٦١	مكون نهاية الخدمة
<u>٢,٩٠١,٥٦٠</u>	<u>٤,٥١٥,٢٥١</u>	التغير في صافي الأصول بعد التسويات
		<u>التغير في الأصول والخصوم التشغيلية</u>
(٢٩٦,٨٧١)	١٥٩,٤٤٨	الذمم المدينة
١١,٩٢٩	١٥,٤٤٥	مصاريف مستحقة
<u>٢,٦١٦,٦١٨</u>	<u>٤,٦٩٠,١٤٣</u>	صافي التدفقات النقدية (المستخدمة في) المتوفر من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(٣٠٣,٤٧٤)	(٢٧,٩٣٣)	شراء وإضافات أصول ثابتة
(٣٠٣,٤٧٤)	(٢٧,٩٣٣)	صافي التدفقات النقدية (المستخدم في) الأنشطة الاستثمارية
٢,٣١٣,١٤٤	٤,٦٦٢,٢١٠	التغير في النقدية خلال السنة
	٢,٣١٣,١٤٤	رصيد النقدية وما في حكمها بداية السنة
<u>٢,٣١٣,١٤٤</u>	<u>٦,٩٧٥,٣٥٤</u>	رصيد النقدية وما في حكمها نهاية السنة

إن الإيضاحات المرفقة من رقم (١) الى رقم (١٩) جزء لا يتجزأ من القوائم المالية

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(١) التنظيم والعمليات

(١/١) اسم الجمعية : جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر

(٢/١) المركز الرئيسي : منطقة مكة المكرمة

(٣/١) رقم التسجيل : مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠) بتاريخ ١٤/٠٤/١٤٤٥ هـ .

(٤/١) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ١/١/٢٠٢٥ م وتنتهي في ٣١/١٢/٢٠٢٥ م .

أهداف الجمعية

- ١- المشاركة مع الجهات العاملة في خدمة الحاج والمعتمر والزوار
- ٢- الترحيب والاحتفاء والتوديع للحجاج والمعتمرين والزوار عبر المراكز والمنازل المخصصة لذلك
- ٣- دعم وتيسير البرامج الهادفة لتيسير أداء المناسك بيسر وسهولة
- ٤- تقديم الخدمات الإرشادية والتوعوية وتطويرها وتيسير استخدامها لضيوف الرحمن
- ٥- تشجيع شرائح المجتمع على التطوع في خدمة ضيوف الرحمن
- ٦- المساهمة في بناء ورسم الصورة الذهنية الحسنة لإبراز دور المملكة العربية السعودية في خدمة ضيوف الرحمن
- ٧- المشاركة في تنظيم وتقديم برامج السقاية والرفادة لضيوف الرحمن
- ٨- مساعدة وأكرام عابري السبيل والمنقطعين من ضيوف الرحمن
- ٩- تشجيع وتعزيز مشاركة المجتمع دعمهم في أحياء وإقامة برامج الحفاوة والضيافة
- ١٠- تقديم وتسهيل الخدمات لذوي الإعاقة وكبار السن لتمكينهم من أداء المناسك بيسر وسهولة

(٢) إيضاح : أسس الإعداد

بيان الالتزام

تم عرض القوائم المالية للجمعية والإفصاح عنها وفقاً لمعايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية. وتطبق متطلبات الإثبات والقياس الواردة في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين فيما لم يتم معالجته في معايير المنشآت غير الهادفة للربح المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

(١/٢) عملة العرض

تم عرض القوائم المالية بالريال السعودي، والذي يعتبر العملة الوظيفية والعملة التي يتم بها عرض القوائم المالية، تم تقريب كافة المبالغ

إستخدام الحكم والتقدير

يتطلب إعداد القوائم المالية من إدارة الجمعية إجراء أحكام وتقديرات وافتراسات تؤثر على تطبيق السياسات المحاسبية ومبالغ الأصول والالتزامات والإيرادات والمصروفات. وتستند التقديرات والافتراسات المتعلقة بها إلى الخبرة الشخصية المتوفرة بالجمعية وعوامل أخرى مختلفة يعتقد أنها معقولة في ظل الظروف التي ينتج عنها أساس إصدار الأحكام حول القيم الدفترية للأصول والالتزامات التي لا تظهر بسهولة عن غيرها من المصادر. وبالتالي قد تختلف النتائج الفعلية عن تلك التي بنيت على أساسها التقديرات. وتتم مراجعة التقديرات والافتراسات الأساسية بشكل مستمر ويتم الاعتراف بالتعديلات على التقديرات المحاسبية في الفترة التي يتم فيها مراجعة التقديرات إذا كان التعديل يؤثر على كل الفترات الحالية والمستقبلية.

تصنيف الأصول والالتزامات كمتداولة وغير متداولة

تعد الأصول متداولة عندما:

- ١- يتوقع تحققها أو بنوئ بيعها أو إستفادها خلال دورة العمليات العادية.
- ٢- في حالة إقتنائها بشكل أساس لأغراض المتاجرة.
- ٣- يتوقع تحققها خلال إثني عشر شهراً بعد الفترة المالية.
- ٤- تكون نقدية وشبه نقدية ما لم تكن هناك قيود على إستبدالها أو إستخدامها لسداد أي مطلوبات لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية.

تصنف الجمعية الأصول الأخرى كافة كـ "غير متداولة".

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمّة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

(٢) أسس الأعداد (تنمّة)

تصنيف الأصول والالتزامات كمتداولة وغير متداولة (تنمّة)

تعد كافة الالتزامات متداولة عندما :

- ١- يتوقع سدادها خلال دورة العمليات العادية.
- ٢- في حالة اقتنائها بشكل أساس لأغراض المتاجرة.
- ٣- تستحق السداد خلال اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية.
- ٤- عند عدم وجود حق غير مشروط لتأجيل سداد الالتزامات لمدة لا تقل عن اثني عشر شهراً بعد الفترة المالية.

تصنف الجمعية الالتزامات الأخرى كافة ك غير متداولة"

عرض فئات الأصول إلى غير مقيدة ومقيدة

الأصول غير المقيدة

هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وبذلك هي تحت السيطرة الكاملة لإدارة الجمعية.

الأصول المقيدة

هي الأصول التي تخضع لقيود من جانب المتبرع، حيث تمثل المعلومات المتعلقة بالقيود المفروضة على الأصول أو فئات من صافي الأصول وتأثير ذلك على أصول أو التزامات معينة مهمة لأجل تقييم المرونة المالية للجمعية. وتصنف الجمعية تلك القيود بقيود استخدام أو قيود وقت أو قيود استخدام ووقت معا أو قيود مفروضة على استخدام أصول الأوقاف لأغراض معينة وللمحافظة عليها ولإستثمارها من أجل توفير مصدر دائم للدخل. قد تكون القيود مفروضة من المتبرع. وقد تكون القيود ذاتية تفرضها إدارة الجمعية مع ضرورة الإفصاح حال رفع تلك القيود سواء نتيجة الوفاء بمتطلبات المتبر أو برفعها ذاتيا أو بانتهاء الاستخدام أو الوقت المحدد.

أنشطة الجمعية

تقوم الجمعية بإعداد قائمة للأنشطة في نهاية الفترة المالية والتي تتضمن الإيرادات والمصروفات والمكاسب والخسائر، والتحويلات بين فئات الأصول بوصفها تغيرات في صافي الأصول بتفاصيلها المتضمنة التغير في صافي الأصول غير المقيدة، والتغير في صافي الأصول المقيدة، والتغير في صافي أصول الأوقاف. وتقوم الجمعية بإظهار التغيرات في صافي الأصول في قائمة مالية واحدة بحيث توضح الدخل الشامل الناتج من العمليات المستمرة للجمعية أو غير المستمرة والذي يمثل صافي التغير خلال الفترة ثم يتم إضافة عناصر الدخل الشامل الآخر إن وجدت والتي تم تحديدها في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمدة في المملكة العربية السعودية.

صافي الأصول

تعرض الجمعية بنود مجموعة صافي الأصول في صلب قائمة المركز المالي بصورة مستقلة وفقا للترتيب التالي بداية بصافي الأصول غير المقيدة ثم صافي الأصول المقيدة ثم صافي أصول الأوقاف إن وجدت. وتقوم الجمعية بتعديل صافي الأصول بحسب التغيرات المختلفة التي تؤثر عليها.

التغيرات في صافي الأصول:

تعرض الجمعية في قائمة الأنشطة التغيرات في صافي الأصول غير المقيدة والتغيرات في صافي الأصول المقيدة والتغيرات في صافي أصول الأوقاف (إن وجدت) بما تؤديه بنود الدخل والمصروفات والتحويلات وإعادة التصنيف إلى زيادة صافي الأصول أو تخفيضها. وتقوم الجمعية بعرض التغيرات في صافي الأصول على أسس وظيفي طبقا لأنواع المختلفة من البرامج المقدمة والأنشطة المساندة في صلب قائمة الأنشطة أو الإفصاح عنها في إيضاحات قوائم الجمعية المالية المرفقة. حيث يجب إظهار التغيرات في صافي الأصول في قائمة مالية واحدة شاملة للأنشطة بحيث تعرض مكونات التغيرات في صافي الأصول بصورة مستقلة قدر الإمكان مثل التغيرات من العمليات المستمرة أو العمليات غير المستمرة والذي يمثل مجموعها التغيرات خلال الفترة والذي يضاف إليه الدخل الشامل الآخر إن وجد ليمثل المجموع لدخل الشامل للجمعية.

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير ربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

التغيرات في صافي الأصول (تتمة)

التغيرات في صافي الأصول غير المقيدة

يمثل التغير في صافي الأصول غير المقيدة عن مقدار الزيادة أو النقص في كل الإيرادات والمصروفات أو المكاسب والخسائر التي لا تعتبر تغيرات في أصول مقيدة أو أوقاف وكذلك التحويلات وإعادة التصنيف من وإلى فئات صافي الأصول الأخرى نتيجة رفع القيود.

(٣) السياسات المحاسبية الجوهرية

تم إعداد القوائم المالية المرفقة وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت غير الهادفة للربح وتطبيق متطلبات الإثبات والقياس الواردة في المعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين.

النقد وما في حكمه

يتكون النقد وما في حكمه من النقد في الصندوق ولدى البنوك وودائع لأجل تستحق خلال ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ الاقتناء وقابلة للتحويل إلى مبالغ نقدية معروفة، وتخضع لمخاطر غير جوهرية بشأن التغيرات في القيمة. وتقوم الجمعية بالتقرير بشكل منفصل عن النقد والمطالبات بالنقد التي تتخوف من التقييد في السحب أو الاستخدام بخلاف العمليات التشغيلية أو الاحتفاظ به مؤقتاً لحين العثور على فرص استثمارية أو المقيد لتغطية النفقات المتعلقة باقتناء أو إنشاء أصول غير متداولة وكذلك النقد المطلوب عزله لتصفية الديون طويلة الأجل أو النقد المقيد لاستخدام طويل الأجل مفروض من المتبرعين أو بموجب اتفاقيات الديون أو التي تم تجنيبها لمقابلة تكوين احتياطات مشروطة نظماً إن وجدت أو قيود بموجب ترتيبات ضمانات إضافية أو مقيدة لاستخدامات طويلة أجل بموجب قيود المتبرعين

ممتلكات ومعدات

تتمثل ممتلكات ومعدات الجمعية والتي تم إقتنائها بهدف استخدامها في تسيير عمليات وأنشطة الجمعية وليس بغرض البيع. تقيّد الممتلكات والمعدات بالتكلفة مضاعفاً إليها كافة المصاريف الأزمة لجعل الأصل الثابت جاهز للاستخدام، وتظهر بالتكلفة ناقصاً الاستهلاك المتراكم و أي انخفاض في القيمة، تستهلك التكلفة ناقصاً القيمة التقديرية المتبقية بطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الإنتاجية المقدرة للموجودات كإجمالي:

مباني	٤%	سيارات	٢٠%
أجهزة وعدد	١٥%	اثاث ومفروشات	١٠%
برامج	١٠%	متجر الكتروني	١٠%

الإنخفاض في قيمة الموجودات

تقوم الجمعية بتاريخ كل قائمة مركز مالي بمراجعة قيم ممتلكاتها ومعداتاتها للتأكد من عدم وجود مؤشر يدل على إنخفاض في قيمة تلك الموجودات، وفي حالة وجود هذا المؤشر يتم تحديد القيمة المقدرة للإستدراك لتلك الموجودات للتوصل إلى قيمة الإنخفاض في الموجودات (إن وجدت)، وفي حالة عدم القدرة على تقدير القيمة القابلة للإستدراك لقيم إحدى الموجودات، تقوم الجمعية بتقدير القيمة القابلة للإستدراك لكامل الوحدة الإنتاجية التي يعود إليها ذلك الأصل.

يتم تخفيض القيمة الدفترية للأصل لتساوي قيمته المقدرة للإسترداد في حالة أن الأصل أقل من قيمته الدفترية. يتم تسجيل الخسارة الناتجة عن التخفيض في قيمة الأصل كمصروف فور حدوثه، عند عكس قيمة الإنخفاض في الأصل في السنة اللاحقة ويتم تعديل القيمة الدفترية للأصل بزيادتها إلى القيمة المقدرة للإسترداد المعدلة بشرط ألا تتعدى هذه الزيادة القيمة الدفترية للأصل في السنوات السابقة، يتم إثبات قيمة العكس في خسارة التخفيض كإيراد عند حدوثه.

السياسات المحاسبية الجوهرية (تتمة)

أصول الأوقاف

يتم فصل الأصول الوقفية في مجموعة خاصة نظرا لخصوصية أصول الأوقاف الشرعية والتي تنفسي باستخدام هذه الأصول في أغراض محددة سابقا تم إثباتها في صكوك الوقفية والتي ينبغي الالتزام بها بالإضافة الى ضرورة المحافظة على هذه الأصول الوقفية والعناية بها واستثمارها بما يحقق أهداف الوقت ويعود بالنفع على المستفيدين من عوائد وإيرادات هذه الأوقاف.

الدائنون التجاريون والمبالغ المستحقة الدفع والدائنون الآخرون

يتم إثبات الإلتزامات مقابل المبالغ الواجب دفعها في المستقبل عن البضاعة أو الخدمات المستلمة، سواء قدمت أم لم تقدم بها لواتير من قبل المورد. الذمم الدائنة التجارية هي عبارة عن التزامات بسداد قيمة البضائع أو الخدمات التي يتم الحصول عليها في سياق العمل الاعتيادي من الموردين، يتم تصنيف الذمم الدائنة التجارية كمطلوبات متداولة اذا كانت هذه الذمم مستحقة السداد خلال سنة واحدة أو أقل، وإلا يتم عرضها كمطلوبات غير متداولة ويتم إثبات الذمم الدائنة مبدئيا بسعر المعاملة.

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن قرارات خدمتهم المتخلفة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا لإحكام نظام العمل و العمل في المملكة العربية السعودية.

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند استلامها فعلياً.

ضريبة القيمة المضافة:-

تقوم الجمعية بتسجيل الضريبة على مشترياتها تمهيدا لاستردادها من قبل الزكاة والضريبة والجمارك حسب التعامل الواردة بهذا الخصوص من وزارة الموارد البشرية والقرارات والإجراءات ذات الصلة من هيئة الزكاة والضريبة والجمارك وذلك حال قبولها كمنشأة قابلة للاسترداد بسبب النشاط.

قائمة الأنشطة

تم عرض المعلومات عن الإيرادات والمصروفات على الأساس الوظيفي، طبقاً لأنواع المختلفة من البرامج المقدمة، و الأنشطة المساندة.

أ- الاعتراف بالإيرادات و التبرعات

تعد التبرعات تحويلات غير مشروطة الأصول، سواء أكان ذلك في صورة نقدية، أو في صورة أصول أخرى إلى جهة ما، أو تعد سداداً أو إسقاطاً لما عليها من التزامات، من خلال عملية غير تبادلية تتم طوعاً من قبل جهة أخرى. ويتم تصنيف التبرعات التي تتسلمها الجمعية من قبل المتبرعين إلى تبرعات مقيدة و تبرعات غير مقيدة وتبرعات أوقاف طبقاً لطبيعة و شروط المتبرعين.

يجب قياس التبرعات بالقيمة العادلة و يتم الاعتراف بالتبرعات عند توافر الشروط التالية:

عندما تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأي شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الاستخدام في المستقبل.

أن تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة

أن يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وبناء على الشروط المذكورة اعلاه ، تكون سياسة إثبات إيرادات مصادر التبرعات المختلفة كما يلي :

التبرعات النقدية

يتم قيد ما يتلقين من تبرعات نقدية في الفترة التي تتسلم فيها الجمعية تلك التبرعات.

التبرعات العينية بفرض إعادة بيعها أو توزيعها

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

التبرعات العينية - أصول بفرض استخدامها

يتم الاعتراف بها كتبرعات بالقيمة العادلة في قائمة الأنشطة، و ضمن مجموعات الأصول المناسبة في قائمة المركز المالي.

الخدمات التطوعية

يتم إثبات ما تستقبله الجمعية من تبرعات في صورة خدمات تطوعية أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن التبرعات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقررة لتلك التبرعات، القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات.

جمعية حقارة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٤٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تنمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

السياسات المحاسبية الجوهرية (تنمة)

التعهد بتقديم تبرع

يتم الاعتراف بالتعهد بتقديم تبرع في القوائم المالية، عند توافر دليل مقنع في صورة مستندات، أو أي وسائل ثبوتية أخرى يمكن التحقق من صحتها، تؤكد وجود التعهد. و بعد الاتفاق، الذي لا يشير بوضوح إلى كونه يمثل تعهداً تعهداً غير مشروط بتقديم تبرع في حال إتمام الاتفاق على نية غير مشروطة، مشمولة النفاذ نظاماً، بتقديم تبرع.

المنح الحكومية

تسلم الجمعية منح حكومية من وزارة المراد البشرية ويتم الاعتراف بها وفقاً لمسارات المنح التي تعتمدها الوزارة و الشروط المرتبطة بها.

الإيرادات التشغيلية الأخرى

يتم الاعتراف بها عند تحققها من خلال تقديم خدمة أو بيع سلعة وفقاً للالتزامات المحددة مسبقاً بين الطرفين.

إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف

يمثل عملية المناقلة و التحويل بين الحسابات المقيدة وغير المقيدة نتيجة رفع القيود من قبل المتبرع، أو انقضاء القيد بمرور الوقت أو إستيفاء القيود من قبل الجمعية.

ب المصروفات والمساعدات

مصرفات الأنشطة:

تتمثل مصرفات الأنشطة في المصروفات الناتجة عن مجهودات الجمعية في أداء وظيفتها الاجتماعية و التي تمثل النشاط الرئيسي للجمعية

المساعدات النقدية

تتمثل في مصرفات المساعدات النقدية المقدمة للمحتاجين و يتم تسجيلها فور سدادها لمستحقيها أو استحقاقها.

مصرفات المنح الحكومية

تمثل مصرفات البرامج والأنشطة الممولة و المدعومة من المنح الحكومية التي تعتمدها وزارة الموارد البشرية.

مصرفات جمع الأموال

مصرفات التسويق وتنمية الموارد المالية و جمع التبرعات بشكل مباشر أو يتم تحميلها بإتباع أسس تحميل عائلة ومعتمدة من أصحاب الصلاح

مصرفات الحوكمة

تخص مصرفات مجلس الإدارة ومعتمدة من أصحاب الصلاحية.

قائمة التدفقات النقدية:

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

جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٤٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٤) النقد لدى البنوك</u>
٧٤٧,٥٣٢	٥,١٣٨,٥٣٢	حساب بنك الراجحي - الحساب العام
١٧٤,٨٣٨	١٨٦,٧٠٢	حساب الراجحي - المشاريع
١,٥٠٠	٧,٦٠٠	حساب الراجحي - كفالة الحاج والمعتمر
٣٣٣,٨٦٩	٤٦٠,٠١٩	بنك الراجحي - حساب الوقف
٥٠٠	٥٠٠	بنك الراجحي - مشروع تعظيم البلد الحرام
٢٩,٦٩٥	٢٧,٩٥٨	بنك الراجحي حساب الاقطار
٥٠٠	٣٦,٨٤٢	بنك الراجحي حساب الصدقة الجارية
١٨٦,٩٣٧	١٠٩,٥٩٣	بنك الراجحي حساب السفيا
١٥,٣٥٦	٢٢,٦٤٣	بنك الراجحي - الاطعام
٥٠٠	٢,٠٠٠	بنك الراجحي حساب الكفارات
٥١١	٥٣٥	بنك الراجحي حساب الصدقة
٢٢,٠٦٥	٣٦,٧٠٥	بنك الراجحي حساب الهدى والاضاحي
٧٩٩,٣٤١	٩٤٥,٧٢٥	بنك الراجحي - هدية الحاج والمعتمر والزائر
<u>٢,٣١٣,١٤٤</u>	<u>٦,٩٧٥,٣٥٤</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٥) الذمم المدينة</u>
٢٩٦,٨٧١	١٣٧,٤٢٣	ضريبة القيمة المضافة
<u>٢٩٦,٨٧١</u>	<u>١٣٧,٤٢٣</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية حفاظة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٤٠)
منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمه إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	صافي قيمة الأصول في	مجموع نهاية السنة	الإهلاكات خلال السنة	مجموع الإهلاكات بداية السنة	تكلفة الأصول نهاية السنة	الإضافات خلال السنة	تكلفة الأصول بداية السنة	البيانات
٢٠٢٣/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م	٢٠٢٤/١٢/٣١ م
١٨٢,٨٠٢	١٥٤,٣١٣	٢٧٠,٤٥٦	٢٧٠,٤٥٦	٤٥,٨٣٢	١٥,١١٩	٣٣١,٤٠٧	٢٧,٩٣٣	٣٠,٣٤٧	الإجمالي
٢٧,٠١١	٢٩,٣٧٤	٢٩,٣٧٤	٢٩,٣٧٤	٢٨,٤٨٩	٧,١٢٢	١٨٩,٩٢٤	٠	١٨٩,٩٢٤	السيارات
٠	٢,٤٣٤	٢,٤٣٤	٢,٤٣٤	٢,٨٩٢	١,٩١٤	٣٤,١٨٠	٥,٢٥٥	٢٨,٩٢٥	الأثاث المكتبي
٦,٥٢٦	٥,٥٣٥	٥,٥٣٥	٥,٥٣٥	٩٩١	٨٣	٦,٦٠٩	٠	٦,٦٠٩	أدوات وأجهزة العرض
١٧,٥٦٩	٢٩,١٤٤	٢٩,١٤٤	٢٩,١٤٤	٥,١٩١	٣,٠٢٤	٣٧,٣٥٩	١٦,٧٦٦	٢٠,٥٩٣	أجهزة الاتصال والأمن والحماية
٤٨,٠٦٤	٤٣,٩٦٣	٤٣,٩٦٣	٤٣,٩٦٣	٧,٥٧٩	٢,٤٥٩	٥٤,٠٠١	٣,٤٧٨	٥٠,٥٢٣	أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها
٦,٣٨٣	٥,٦٩٣	٥,٦٩٣	٥,٦٩٣	٦٩٠	٥١٧	٦,٩٠٠	٠	٦,٩٠٠	أجهزة التكييف والتبريد والتهوية
٢٨٨,٣٥٥	٢٧٠,٤٥٦	٢٧٠,٤٥٦	٢٧٠,٤٥٦	٤٥,٨٣٢	١٥,١١٩	٣٣١,٤٠٧	٢٧,٩٣٣	٣٠,٣٤٧	لوحات الدعاية والإعلان

جمعية حقارة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٤٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

تتمة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

		<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(٩) مصاريف مستحقة</u>
		٦,١٧٩	١٩,٨٩٩	تأمينات اجتماعية مستحقة
		٥,٧٥٠	٧,٤٧٥	اتعاب مهنية
		<u>١١,٩٢٩</u>	<u>٢٧,٣٧٤</u>	<u>الإجمالي</u>
		<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٠) مخصص نهاية الخدمة</u>
		-	١,٢٠٧	رصيد أول العام
		١,٢٠٧	٣٠,٦٦١	المكون خلال العام
		-	-	المستد خلال العام
		<u>١,٢٠٧</u>	<u>٣١,٨٦٨</u>	<u>الإجمالي</u>
		<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١١) التبرعات النقدية المقيدة</u>
		١٠٦,٥٨٧	٦٥٣,١٦٩	تبرع نقدي للوجبات العامة
		٩٦,٤١٩	٢٢٢,٨٩٤	تبرع نقدي لوجبات فطار رمضان
		٤,١٤٥,٩١٧	٤,١٠١,٦٣١	تبرع نقدي لوجبات فطار الحرم
		٦١,٠٢٢	-	تبرع نقدي - وجبة حاج
		٣,٠٨٦,٧٤١	٤,٤٤٧,٩٣٩	تبرع نقدي للتقنية
		٩٥,٧٠٧	٧١٠,٦٦٧	تبرع نقدي - عمرة بدل
		٦٥٧,١٧٣	٣,٠٩٩,٥٤٦	تبرعات وهبات مقيدة تقنية - مبني الصنعة الجارية
		٩,٢٧٨,٠٢٦	١,٣٤٦,٩٠٧	تبرعات وهبات نقدية - اوقاف مصحفا - هنية حاج
		٨٦,١٥٠	-	تبرعات شراء سيارات
		٢٤٩,٩٩٧	٤٣١,٠٢٥	تبرعات مشروع ذبائح - احسانمي
		١٢٠,٧٧٩	-	تبرعات نقدية - كفالة حاج
		٤٧,٠٣٩	٣٩,٤٨١	تبرعات وهبات نقدية - كفالة عمرة
		٨١٣,٧٣٧	٢٠٢,٢٧٩	تبرعات لاستقبال الحاج والمعتمرين - ديوانية حقارة، حقارة واستقبال
		-	٤٠,٠٠٠	دعم اوقاف عبدالله تركي الضحيان
		<u>١٢,٤٦٤,١٤٥</u>	<u>١٥,٤٩٤,٥٣١</u>	<u>الإجمالي</u>
		<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٢) تبرعات المنح الحكومي</u>
		-	٢٠٠,٠٠٠	دعم التشغيل
		-	٢٥٠,٠٠٠	دعم تشغيل ديوانية حقارة
		-	<u>٤٥٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٣) تبرعات ودعم منصة احسان</u>
		٢٥٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - كفالة معتمر
		٨٠٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان لوجبات رمضان فطار - سحور
		٣٩٦,٣٣٧	٩٥٠,٠٠٠	دعم منصة احسان - كفالة حاج
		١,٢٠٠,٠٠٠	-	دعم منصة احسان - سقيا الماء
		-	٥٠٠,٠٠٠	دعم منصة احسان لوجبات الطعام
		<u>٢,٦٤٦,٣٣٧</u>	<u>١,٤٥٠,٠٠٠</u>	<u>الإجمالي</u>
		<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٤) تبرعات وهبات مقيدة - عينية</u>
		١,٢٩٧,١٢٥	-	تبرعات عينية - مصاحف (القرآن الكريم)
		<u>١,٢٩٧,١٢٥</u>	<u>-</u>	<u>الإجمالي</u>
		<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>(١٥) تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية</u>
		٢,٨٥١,٩٤٣	-	تبرع العلم لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
		١٩٥,٣١٤	٢,٠٧٥,١٨٥	تبرع مستلزمات
		١٩٢	-	تبرع تقويم كرب
		-	٣,١٢٥,٢٩٢	التبرع العام
		<u>٣,٠٤٧,٥٢٤</u>	<u>٥,٢٠٠,٤٧٧</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية حقارة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر

مسجلة بالمركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٠)

منطقة مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

لتممة إيضاحات حول القوائم المالية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(١٦) مصاريف برامج والأنشطة نقديّة مقبلة		٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١
مصاريف برامج والأنشطة - استقبال الحجاج والمعتمرين	١,٤٢٧,٨٨٨	٢,٩٣١,٧١٠	
مصاريف برامج والأنشطة - كفالة حاج ومعتمر	١,٣٨٠,٥٦٦	٣٥٣,١٨٥	
معرض برامج السادة - استقبال وحضانة وحفوة	٦٢٢,١٢٦	-	
كفالة معتمر	١٧٦,٥٧٤	-	
مصرفات السفر	٣,٨٥٨,٣١٨	٢,٨٨٩,٤٦٦	
مصرفات الوحدات العامة	٦٢٥,٨٢٧	١٣٢,٤٦٢	
مصرفات وحدات الفطار الحرم	٣,٩٨٩,١٧٧	٤,١٨٩,٦٤٦	
الكثك التعريفي بمشروع سائر مكة	٣٧,٤٥١	-	
الكثك التعريفي لخدمة الحجاج بدني ومصرفات	٤٣٧,٢٤٦	-	
مصرفات وحدات الحاج	-	٣٣,٨٤٩	
مصاريف فنادق وأصنامي	٤٥٣,٩١٠	٣٠٥,٢٨٠	
السفر والكثك التعريفي بوقف الملك عبدالعزيز	١,٨٣١,٣٩٠	١,١٢٣,٩١٥	
مصاريف حج وعمره التبل	٤٤٦,٤٠٠	٩٠٠	
الإجمالي	١٥,٠٣١,٠٨٦	١١,٩٥٢,٨٥٨	
(١٧) مصرفات دعم منصة احسان		٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١
مصرفات دعم منصة احسان - كفالة معتمر	-	-	٢٥٠,٠٠٠
مصرفات دعم منصة احسان الفطار ومعتمر	-	-	٨٠٠,٠٠٠
مصرفات دعم منصة احسان - السفر	-	-	١,٢٠٠,٠٠٠
مصرفات دعم منصة احسان - كفالة حاج	-	-	٢٩٦,٣٣٧
مصرفات دعم منصة احسان لوجيات الطعام	٥٠٠,٠٠٠	-	-
مصرفات دعم منصة احسان - كفالة حاج	٨٢٣,٣٤٣	-	-
الإجمالي	١,٣٢٣,٣٤٣	٢,١٤٦,٣٣٧	
(١٨) مصاريف برامج والأنشطة عينية مقبلة		٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١
مصرفات عينية - مصاحف (قرآن الكريم)	-	-	١,٢٩٧,١٦٥
الإجمالي	-	-	١,٢٩٧,١٦٥
(١٩) المصروفات الصومية والإدارية		٢٠٢٥ / ١٢ / ٣١	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١
الرواتب والأجور الأساسية	٦٣١,٣٦٦	٦٦٠,٠٠٠	
تأمينات اجتماعية	٩١,٣٢٧	٤,٢٢٤	
إتاخر السفر	١,٨٠١	-	
التأمين الطبي	١٣,٩١٩	-	
مصاريف حكومية - تجديد إقامات	٢٠,٣١٣	١,٦٣٨	
مصاريف حكومية - تأمينات	٨٠٠	-	
مصاريف حكومية - نقل كدالات	٤,٠٠٠	٦,٠٠٠	
مصاريف حكومية - رسوم	٢٠,٩٦١	١,٠٠٠	
تعويضات نهاية الخدمة	٢,١٤٢	١,٢٠٧	
مستلزمات مكتبية	١٧,٠٣١	٣٤٠	
مستلزمات أنظمة المعلومات والحاسب	٣,٩٦٢	٨,٧٢٦	
لوازم والمصرفات	-	٢,٨٣٨	
مطويات	-	٢,٤٦٠	
الصيانة والإصلاح	١٤,٠٥٦	١٨,٤٠٤	
مصاريف الكهرباء	٢,٢٦٥	-	
الهدايا ومصاريف الصرف الصحي	-	١٠٠	
الهاتف والفاكس والإنترنت	٢٦,٠٥٠	٢,٢٤٨	
مصاريف التأمين	٢,٣١١	-	
مصاريف الضيافة	٢,١٢٠	١,٠٣٩	
الإيجارات	١٩٠,٠٠٠	١٣٥,٠٠٠	
تكاليف مهنية واستشارات	١٧,٤٧٤	٢,٧٢٠	
مصاريف الفواتير والكثك وتصنيفات	١٤,٢٨٢	٣,٣٣٥	
مصاريف الترخيص	-	٦٠٠	
مصاريف بنكية وعمولات	٩,٢١٩	٢,٦٩٣	
تكاليف تسويقية	٤٤,٨٣٢	-	
مصرفات ومكافآت مجلس الإدارة	٢٤,٠٠٠	-	
الإجمالي	١,١٣٩,٠٩٧	٤٦٢,٩٧٢	

الأربعاء، 01 يوليو 2026، 16 محرم 1448 هـ



تقارير النظام المالي ميزان المراجعة

تاريخ البداية:	الأربعاء، 01 رجب 1446 هـ، 01 يناير 2025	تاريخ النهاية:	الأربعاء، 11 رجب 1447 هـ، 31 ديسمبر 2025
----------------	---	----------------	--

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
1110100201	حساب بنك الراجحي - الحساب العام	0.00	747,531.90	23,184,814.82	18,793,814.65	5,138,532.07	0.00
1110100202	حساب الراجحي - المشاريع	0.00	174,837.51	11,864.87	0.00	186,702.38	0.00
1110100203	حساب الراجحي - كفالة الحاج والمعتمر	0.00	1,500.00	6,100.00	0.00	7,600.00	0.00
1110100204	بنك الراجحي - حساب الوقف	0.00	333,868.82	126,149.75	0.00	460,018.57	0.00
1110100205	بنك الراجحي - مشروع تعظيم البلد الحرام	0.00	500.00	0.00	0.00	500.00	0.00
1110100206	بنك الراجحي - حساب الافطار	0.00	29,694.78	1,315,157.75	1,316,894.43	27,958.10	0.00
1110100207	بنك الراجحي - حساب الصدقة الجارية	0.00	500.00	36,341.97	0.00	36,841.97	0.00
1110100208	بنك الراجحي - حساب السقيا	0.00	186,936.85	657,846.64	735,190.31	109,593.18	0.00



053 83 67 104



info@hafawaa.org.sa



المملكة العربية السعودية - مكة المكرمة - شارع الحج

الاربعاء, 01 يوليو 2026, 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
1110100209	بنك الراجحي - الاطعام	15,356.23	0.00	7,286.38	0.00	22,642.61	0.00
1110100210	بنك الراجحي حساب الكفارات	500.00	0.00	1,500.00	0.00	2,000.00	0.00
1110100211	بنك الراجحي حساب الصدقة	511.00	0.00	24.00	0.00	535.00	0.00
1110100212	بنك الراجحي حساب الهدى والاضاحي	22,065.00	0.00	14,640.00	0.00	36,705.00	0.00
1110100213	بنك الراجحي - هدية الحاج والمعتمر والزائر	799,341.05	0.00	146,383.97	0.00	945,725.02	0.00
11401001012	عحدة عمار مرشود الحربي	0.00	0.07	62,150.00	62,149.93	0.00	0.00
1140500101	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	296,870.82	0.00	137,423.43	296,870.82	137,423.43	0.00
1210400201	سيارات مشتاة	189,923.91	0.00	0.00	0.00	189,923.91	0.00
1210500101	الأثاث المكتبي	28,924.91	0.00	5,254.78	0.00	34,179.69	0.00
1210800101	أدوات وأجهزة العرض	0.00	0.00	2,433.91	0.00	2,433.91	0.00



053 83 67 104



info@hafawaa.org.sa



المملكة العربية السعودية - مكة المكرمة - شارع الحج

الأربعاء، 01 يوليو 2026، 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
1210900101	أجهزة الاتصال والأمن والحماية	6,608.70	0.00	0.00	0.00	6,608.70	0.00
1211000101	اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	20,593.48	0.00	16,766.26	0.00	37,359.74	0.00
1211100101	اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	50,523.48	0.00	3,478.37	0.00	54,001.85	0.00
1211200101	لوحات الدعاية والإعلان	6,900.00	0.00	0.00	0.00	6,900.00	0.00
2140100101	تأمينات اجتماعية مستحقة	0.00	6,178.80	6,178.80	19,898.68	0.00	19,898.68
2140100601	مصرفات مراجعة وآتاعب مهنية مستحقة	0.00	5,750.00	5,750.00	7,475.00	0.00	7,475.00
2240100101	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	0.00	1,206.85	0.00	30,660.55	0.00	31,867.40
225010040101	مجمع اهلاك سيارات مشتراة	0.00	7,122.00	0.00	28,488.59	0.00	35,610.59
2250100501	مجمع إهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	1,914.00	0.00	2,892.49	0.00	4,806.49



053 83 67 104



info@hafawaa.org.sa



المملكة العربية السعودية - مكة المكرمة - شارع الحج

الاربعاء, 01 يوليو 2026, 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
2250100901	مجمع إهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	0.00	82.60	0.00	991.31	0.00	1,073.91
2250101001	مجمع إهلاك - أجهزة الحاسب الآلي وملحقاتها	0.00	3,024.00	0.00	5,190.50	0.00	8,214.50
2250101101	مجمع إهلاك - أجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	0.00	2,459.00	0.00	7,578.52	0.00	10,037.52
2250101201	مجمع إهلاك - اللوحات الاعلانية	0.00	517.50	0.00	690.00	0.00	1,207.50
2310100101	صافي الاصول غير المقيدة للجمعية	0.00	2,554,439.00	0.00	0.00	0.00	2,554,439.00
2310200101	صافي الأصول المقيدة للجمعية	0.00	330,794.62	0.00	0.00	0.00	330,794.62
3110200301	تبرع نقدي للوجبات العامة	0.00	0.00	0.00	653,169.26	0.00	653,169.26
3110200302	تبرع نقدي لوجبات افطار رمضان	0.00	0.00	0.00	222,893.62	0.00	222,893.62
3110200303	تبرع نقدي لوجبات افطار الحرم	0.00	0.00	0.00	4,104,631.26	0.00	4,104,631.26



053 83 67 104



info@hafawaa.org.sa



المملكة العربية السعودية - مكة المكرمة - شارع الحج

الأربعاء، 01 يوليو 2026، 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
31102003053	تبرع نقدي للسقيا	0.00	0.00	4,447,938.92	0.00	4,447,938.92	0.00
31102004011	تبرع نقدي - عمرة بدل	0.00	0.00	710,666.67	0.00	710,666.67	0.00
31102005011	تبرعات وهبات مقيدة - مبنية الصدقة الجارية	0.00	0.00	3,099,546.11	0.00	3,099,546.11	0.00
3110200701	تبرعات وهبات نقدية - اوقف مصحفا - هدية حاج	0.00	0.00	1,342,907.12	0.00	1,342,907.12	0.00
31102008013	دعم منصة احسان لوجيات الطعام	0.00	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00
31102008014	دعم منصة احسان - كفالة حاج	0.00	0.00	950,000.00	0.00	950,000.00	0.00
311020095	تبرعات مشروع ذبائح - اضافي	0.00	0.00	531,025.52	0.00	531,025.52	0.00
311020098	تبرعات وهبات نقدية - كفالة عمرة	0.00	0.00	39,481.30	0.00	39,481.30	0.00
311020099	تبرعات لاستقبال الحاج والمعتمرين - ديوانية حفاوة	0.00	0.00	302,271.91	0.00	302,271.91	0.00



053 83 67 104



info@hafawaa.org.sa



المملكة العربية السعودية - مكة المكرمة - شارع الحج

الاربعاء, 01 يوليو 2026, 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
311020105	دعم اوقاف عبدالله تركي الضحيان	0.00	0.00	40,000.00	0.00	40,000.00	0.00
3110500201	المنح الحكومي - دعم التشغيل	0.00	0.00	200,000.00	0.00	200,000.00	0.00
3110500202	المنح الحكومية - دعم تشغيل دوائية حفاوة	0.00	0.00	250,000.00	0.00	250,000.00	0.00
3120100101	التبرع العام	0.00	0.00	3,125,292.05	2,800.00	3,128,092.05	0.00
3120100102	تبرع صدقات	0.00	0.00	2,075,184.53	0.00	2,075,184.53	0.00
3120500101	اشتراكات الاعضاء	0.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
4110100101	الرواتب والاجور الاساسية	0.00	0.00	0.00	631,365.75	0.00	631,365.75
4110100801	تأمينات اجتماعية	0.00	0.00	0.00	111,705.52	47,379.00	64,326.52
4110200201	تذاكر السفر	0.00	0.00	0.00	1,800.50	0.00	1,800.50
4110200301	التأمين الطبي	0.00	0.00	0.00	13,918.71	0.00	13,918.71
4110201001	مصاريف حكومية - تجديد إقامات	0.00	0.00	0.00	20,313.00	0.00	20,313.00
4110201101	مصاريف حكومية - تأشيرات	0.00	0.00	0.00	800.00	0.00	800.00
4110201201	مصاريف حكومية - نقل كفالات	0.00	0.00	0.00	4,000.00	0.00	4,000.00



053 83 67 104



info@hafawaa.org.sa



المملكة العربية السعودية - مكة المكرمة - شارع الحج

الأربعاء، 01 يوليو 2026، 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
4110201301	مصاريف حكومية - رسوم	0.00	0.00	2,061.30	0.00	2,061.30	0.00
4110202001	تعويضات نهاية الخدمة	0.00	0.00	30,660.55	0.00	30,660.55	0.00
4120100101	مستلزمات مكتبية	0.00	0.00	2,142.74	0.00	2,142.74	0.00
4120100201	مستلزمات أنظمة المعلومات والحاسب	0.00	0.00	17,030.92	0.00	17,030.92	0.00
4120100301	الوقود والمحروقات	0.00	0.00	3,962.12	0.00	3,962.12	0.00
412020020101	صيانة وإصلاح المباني	0.00	0.00	804.35	0.00	804.35	0.00
412020020401	صيانة وإصلاح مباني على أرض مستأجرة	0.00	0.00	4,642.14	0.00	4,642.14	0.00
412020050101	صيانة وإصلاح الأثاث المكتبي	0.00	0.00	8,610.00	0.00	8,610.00	0.00
41203001011	كهرباء الجمعية والمستودع	0.00	0.00	2,264.69	0.00	2,264.69	0.00
4120300301	الهاتف والفاكس والإنترنت	0.00	0.00	26,050.13	0.00	26,050.13	0.00
412030050101	مصاريف التأمين - سيارات	0.00	0.00	2,310.75	0.00	2,310.75	0.00
4120300801	مصاريف الضيافة	0.00	0.00	2,119.71	0.00	2,119.71	0.00



053 83 67 104



info@hafawaa.org.sa



المملكة العربية السعودية - مكة المكرمة - شارع الحج

الاربعاء, 01 يوليو 2026, 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
412030090201	إيجار ممتلكات - مكاتب	0.00	0.00	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00
412030090301	إيجار ممتلكات - مستودعات	0.00	0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00
412030100101	رسوم مهنية	0.00	0.00	7,475.00	0.00	7,475.00	0.00
412030100201	مصاريف استشارات	0.00	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
4120400201	مصاريف اشتراكات وتصديقات	0.00	0.00	14,283.25	0.00	14,283.25	0.00
4120400801	مصاريف بنكية وعمولات	0.00	0.00	9,318.51	0.00	9,318.51	0.00
4120401201	تكاليف تسويقية - أخرى	0.00	0.00	44,832.68	0.00	44,832.68	0.00
4130400201	مصرف إهلاك - سيارات مستأجرة	0.00	0.00	28,488.59	0.00	28,488.59	0.00
4130500101	مصاريف الاهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	2,892.49	0.00	2,892.49	0.00
4130900101	مصاريف الاهلاك - أجهزة الاتصال والأمن والحماية	0.00	0.00	991.31	0.00	991.31	0.00



053 83 67 104



info@hafawaa.org.sa



المملكة العربية السعودية - مكة المكرمة - شارع الحج

الاربعاء, 01 يوليو 2026, 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمُعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
4131000101	مصاريف الاهلاك - اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	0.00	0.00	0.00	5,190.50	0.00	5,190.50
4131100101	مصاريف الاهلاك - اجهزة التدفئة والتهويد والتهوية	0.00	0.00	0.00	7,578.52	0.00	7,578.52
4131200101	مصاريف الاهلاك - اللوحات الاعلانية	0.00	0.00	0.00	690.00	0.00	690.00
415010101	مصرفوات ومكافآت مجلس الادارة	0.00	0.00	0.00	24,000.00	0.00	24,000.00
4210200101	مصاريف برامج وانشطة - استقبال الحجاج والمُعتمرين	0.00	0.00	0.00	1,427,888.34	0.00	1,427,888.34
4210200102	مصاريف برامج وانشطة - هدية الحاج والمُعتمر	0.00	0.00	0.00	1,380,565.82	0.00	1,380,565.82
4210200104	معرض برج الساعة - استقبال وفضيفة وحفاوة	0.00	0.00	0.00	623,139.37	0.00	623,139.37
4210200201	كفالة معتمر	0.00	0.00	0.00	179,573.91	0.00	179,573.91
4210200301	مصرفوات السقيا	0.00	0.00	0.00	3,858,518.03	0.00	3,858,518.03

الاربعاء, 01 يوليو 2026, 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
4210200304	مصرفات الوجبات العامة	0.00	0.00	665,827.31	0.00	665,827.31	0.00
4210200306	مصرفات وجبات افطار الحرم	0.00	0.00	3,689,177.04	0.00	3,689,177.04	0.00
4210200802	مصاريف ذبائح وأضاحي	0.00	0.00	453,910.01	0.00	453,910.01	0.00
4210200805	الكشك التعريفي بمشروع مسار مكة	0.00	0.00	37,451.00	0.00	37,451.00	0.00
4210200806	الكشك التعريفي لخدمة الحاج بعلي وعرفات	0.00	0.00	437,245.93	0.00	437,245.93	0.00
4210200807	المقر والكشك الوقف بوقف الملك عبدالعزيز	0.00	0.00	2,078,890.42	247,500.00	1,831,390.42	0.00
4210200808	مصاريف حج وعمرة البدل	0.00	0.00	453,000.00	6,600.00	446,400.00	0.00
4210200904	دعم منصة احسان لوجبات الطعام	0.00	0.00	500,000.00	0.00	500,000.00	0.00
4210200908	مصرفات دعم منصة احسان - كفالة حاج	0.00	0.00	853,393.15	0.00	853,393.15	0.00
4230100101	الرواتب والأجور النقدية	0.00	0.00	438,398.00	0.00	438,398.00	0.00

الأربعاء، 01 يوليو 2026، 16 محرم 1448 هـ



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
جمعية حفاوة لخدمة الحاج والمعتمر والزائر
مكة المكرمة - تصريح رقم 5440/

رصيد آخر الفترة		الفترة		الرصيد السابق		اسم الحساب	رمز الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
0.00	440.01	0.00	440.01	0.00	0.00	الصيانة والإصلاح	4230100401
0.00	149,855.28	0.00	149,855.28	0.00	0.00	المنافع والخدمات والتأمين	4230100501
0.00	3,150.00	0.00	3,150.00	0.00	0.00	مصاريف الوقف	4230100601
25,605,433.48	25,605,433.48	44,213,073.05	44,213,073.05	2,913,488.44	2,913,488.44	المجموع	

رئيس مجلس الإدارة
احمد محمد السلمي

المدير التنفيذي
رشيد مرشود الحربي

توقيع الموظف
عبدالعزیز منصور الحازمي

