جمعية زائرات البيت الحرام

مســـــجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٣٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الربع الثاني كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م

جمعية زائرات البيت الحرام

مســـــجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٣٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الفهـــــرس

البيـــــــــان	الصفحة
تقرير مراقب الحسابات	-
قائمة المركز المالي كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م	٢
قـائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م	٣
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م	٤
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م	٥
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م	٦ - ١٧

مكتب خالد الأبيض
محاسبون ومراجعون قانونيون
ترخيص (٦٤٩)

Khaled Al-Abyadh office
Chartered accountants and auditors
License (649)

السادة / جمعية زائرات البيت الحرام المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته:

مرفق لسعادتكم تقرير عن الحركة المالية للجمعية للفترة من ٢٠٢٦/٠١/٠١م
الي ٢٠٢٦/٠٦/٣٠م ويبين التقرير ما تم صرفة وما تم تحصيلة من ايرادات
وتبرعات كما يبين التقرير صافي أصول الجمعية في ٢٠٢٦/٠٦/٣٠م .

ولكم تحياتنا وتقديرنا

الدمام - المملكة العربية السعودية
٠٧ صفر ١٤٤٨هـ
٢١ يوليو ٢٠٢٦م

خالد حسن الابيض
محاسب قانوني - ترخيص (٦٤٩)
١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ

مكتب الرياض: حي الحمراء -شارع الامام عبدالرحمن بن سعود
مكتب الدمام: حي الجوهرة -طريق الخليج – مركز الثريا للأعمال – مكتب ٤٠٥ – تلفون وفاكس ٠١٣٨٣٣٢٠٢٢
العنوان الوطني الدمام -حي الجوهرة - مبنى رقم ٢٣٨٢ - الرقم الإضافي ٦٢٩٢ الرمز البريدي ٣٢٤٢٢
www.alabyadh.com khalid@alabyadh.com info@alabyadh.com

جمعية زائرات البيت الحرام
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٣٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
المبالغ بالريال السعودى

الأصول	ايضاح	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
الأصول المتداولة		
النقد بالصندوق ولدي البنـوك	(٣)	٤٨٣,١٢٢
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٣٢٥,٨٤٥
مستحق من جهات ذات علاقة	(٥)	١١,٢٥٣
إجمالي الاصول المتداولة		٨٢٠,٢٢٠
الأصول غير المتداولة		
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٦)	٣٤١,٠٢٦
الأصول الغير ملموسة ،صافي	(٧)	١٣,٠٣٣
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣٥٤,٠٥٩
إجمالي الأصول		١,١٧٤,٢٧٩
الإلتزامات وصافى الأصــول		
الألتزامات المتــداولــة		
مستحق الي جهات ذات علاقة	(٥)	٨٦
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٨)	٩,٦٥٠
إجمالي الألتزامات المتداولة		٩,٧٣٦
الألتزامات غير المتــداولــة		
مخصص مكافأة ترك الخدمة	(٩)	٩,٦٢٥
إجمالي الألتزامات غير المتداولة		٩,٦٢٥
إجمـــــالى الإلتـــزامـــات		١٩,٣٦١
صـــــافي الأصـــــــول		
صافي الأصول غير المقيدة		٩٩٥,٨١٠
صــافــي الأصــول المـقيـدة	(٢١)	١٥٩,١٠٨
إجمــالي صـــافي الأصـــول		١,١٥٤,٩١٨
إجمـــــالى الإلتزامـــات وصـــــافى الأصـــــول		١,١٧٤,٢٧٩

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية زائرات البيت الحرام
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٣٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قـائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
المبالغ بالريال السعودي

	ايضاح	غيـر مقيـدة	مـقيـــــدة	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
بنود الدخل				
التبرعات النقدية العامة	(١٠)	١٢٠,٣١٧	٠	١٢٠,٣١٧
التبرعات النقدية المقيدة	(١١)	٠	٣٥٩,٣٠٨	٣٥٩,٣٠٨
التبـــــرعات العينيـة	(١٢)	٢٦٤,١٣٠	٠	٢٦٤,١٣٠
الاشتراكات والرسوم	(١٣)	٥٧,٧٧٥	٠	٥٧,٧٧٥
دعم الجهات المانحة	(١٤)	٠	٥٨,٥٢٠	٥٨,٥٢٠
دعم منصات التبرعات	(١٥)	٠	٢,٠٤٣,٧٦٦	٢,٠٤٣,٧٦٦
تبرعات تخفيض التزام (خصم ممنوح)		١٣٨	٠	١٣٨
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعـــــادة التصنيـف لتحقـق قيـــــــد الإستخـــــــدام		٢,٤٥٥,٢٥٩	(٢,٤٥٥,٢٥٩)	٠
إجمالى بنود الدخل وإعـــــادة التصنيـــــف		٢,٨٩٧,٦١٩	٦,٣٣٥	٢,٩٠٣,٩٥٤
بنود المصروفات				
مصروفات منصات التبرعات	(١٦)	٢,٠٤١,٩٩٠	٠	٢,٠٤١,٩٩٠
مصـــــروفات الأنشطة	(١٧)	٤٧٨,٠٨٨	٠	٤٧٨,٠٨٨
مصـــــروفات جمع الأموال		١٢,٠٢٨	٠	١٢,٠٢٨
المصروفات العمومية والإدارية	(١٨)	٥٧,٢٨٢	٠	٥٧,٢٨٢
المصروفات الحوكمة	(١٩)	١٨,٧٣٢	٠	١٨,٧٣٢
اهلاك العقارات والالات والمعدات	(٦)	٢٢,٥٦٤	٠	٢٢,٥٦٤
إطفاء أصول غير ملموسة	(٧)	١,٩٥٥	٠	١,٩٥٥
إجمالى بنود المصروفات		٢,٦٣٢,٦٣٩	٠	٢,٦٣٢,٦٣٩
التغير في صافي الاصول من الانشطـــة المستمـــــــرة		٢٦٤,٩٨٠	٦,٣٣٥	٢٧١,٣١٥
البنـــــود الأستثنـــــائيـة				
ايرادات اخري	(١٩)	٣,٤٥٠	٠	٣,٤٥٠
التغير في صافي الاصـول من البنـــــود الإستـــــثنـائيـة		٣,٤٥٠	٠	٣,٤٥٠
التغيـــــر في صافي الاصول		٢٦٨,٤٣٠	٦,٣٣٥	٢٧٤,٧٦٥
صافي الأصول في بداية السنة		٧٢٧,٣٨٠	١٥٢,٧٧٣	٨٨٠,١٥٣
صافي الأصول في نهاية السنة		٩٩٥,٨١٠	١٥٩,١٠٨	١,١٥٤,٩١٨

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية زائرات البيت الحرام
مســـــجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٣٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
المبالغ بالريال السعودي

	ايضاح	صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٥م		٧٢٧,٣٨٠	١٥٢,٧٧٣	٨٨٠,١٥٣
مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة		٢٦٨,٤٣٠	٦,٣٣٥	٢٧٤,٧٦٥
الرصيد في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م		٩٩٥,٨١٠	١٥٩,١٠٨	١,١٥٤,٩١٨

جمعية زائرات البيت الحرام
مســـجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٣٦)
مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
المبالغ بالريال السعودى

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	
التغــير في صافي الاصول	٢٧٤,٧٦٥
اهلاك العقارات والالات والمعدات	٢٢,٥٦٤
إطفاء أصول غير ملموسة	١,٩٥٥
التغيـــــــر في صافي الاصــول بعد التســويات	٢٩٩,٢٨٤
التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة	
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(١٨٣,٤٠٨)
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	٤,٠٧٥
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	١١٩,٩٥١
التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية	
شراء الممتلكات والآلات والمعدات	(٥٢,٤٧٣)
صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٥٢,٤٧٣)
التـــــدفقات النقدية من الأنشطـــة التمـــويلية	
مستحق من / الي جهات ذات علاقة	٨٦
صافي التدفقــات النقدية من الأنشطة التمويلـــية	٨٦
صافي التغير في رصيد النقدية	٦٧,٥٦٤
رصيد النقدية في بداية الفـترة	٤١٥,٥٥٨
رصيد النقدية في نـهاية الفترة	٤٨٣,١٢٢

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية زائرات البيت الحرام

مســـــجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٣٦)

مكة المكرمة - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م

---

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية زائرات البيت الحرام

(١/٢) المركز الرئيسي : مكة المكرمة -المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٣٦) بتاريخ ٠٤ / ٠٤ / ١٤٤٥هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* المشاركة مع الجهات العاملة في خدمة الحجاج والمعتمرين والزوار

* الترحيب والاحتفاء والتوديع للحجاج والمعتمرين والزوار عبر المراكز والمنافذ المخصصة لذلك

* تقديم خبرات استشارية ودراسات بحثية مساندة لتمكين مقدمي الخدمات في الحج والعمرة والزيارة

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

الفترة المالية : تبدأ الفترة المالية من ٠١ يناير ٢٠٢٦م وحتى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أُعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودى وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين . ، وفيما يلى ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال الجمعية :-

(٢/١) إستخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً لمعايير المحاسبة للمنشآت غير الهادفة للربح والمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والاصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين و المحاسبين. يتطلب إستخدام التقديرات والإفتراضات التى قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله فى تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنه وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

(٢/٢) العرف المحاسبي :
تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيـــــرادات :

(١) يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً لأساس الإستحقاق وذلك عند توافر الشروط التالية :-

(١/١/أ) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(١/٢/أ) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(١/٣/أ) ان يكون التبرع قابلاً للقياس بدرجة معقولة من الموضوعية .

وفيما عدا ذلك يتم إثبات التبرعات والصدقات والزكوات والمنح والهبات وكذلك كافة الإيرادات الأخرى المتنوعة طبقاً للأساس النقدى .

(٢) يتم إثبات ما يتم تلقيه من تبرعات فى صورة خدمات أو تجهيزات أو منافع أو مرافق ضمن الإيرادات وذلك عند إمكانية قياسها بحيث تعكس القيمة المقدرة لتلك التبرعات القيمة العادلة لتلك الخدمات أو المنافع أو التجهيزات .

(ب) المصـــــروفات :

(١) يتم إثبات المصروفات العمومية والإدارية فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٢) يتم إثبات مصروفات الأنشطة فور إستحقاقها طبقاً لمبدأ الإستحقاق .

(٣) يتم إثبات مصروفات المســـاعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

لأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وشبه النقدية من أرصدة النقدية في الخزينة و الحسابات الجارية وودائع البنوك .

الذمم المدينة:
تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافي للديون المشكوك في تحصيلها ، وتخصم الديون المعدومة عند تكبدها .

المخـــزون الســـلعى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية والتى لم تُصرف حتى تاريخ القوائم المالية يتم إثباتها بسعر تقييمها عند إستلامها.

(ب) المخزون من البضاعة المشتراه يتم إثباتها على أساس التكلفة الفعلية وطبقاً لطريقة الوارد أولاً يُصرف أولاً وذلك بالنسبة للمواد الغذائية والأدوية .

الأصول الثابتة :-

يتم الاعتراف بالموجودات الثابتة عندما يترتب على استخدامها تدفق منافع اقتصادية مستقبلية للجمعية ويمكن تقدير تكلفتها بدرجة عالية من الدقة ، ويتم إثباتها بالتكلفة التاريخية مطروحاً منها مجمع الاستهلاك ، وتهلك القيمة الدفترية لتلك الأصول بطريقة القسط الثابت على عمرها الإنتاجي المقدر

الاستثمارات طويلة الأجل:

تقوم الجمعية بتسجيل استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ويتم تعديلها في الفترات المالية التي تلي تاريخ اقتنائها بما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الأستثمارات كبند مستقل في قائمة الدخل وفقاً لمعيار المحاسبة عن الاستثمارات وفق طريقة حقوق الملكية .

مكافأة نهاية الخدمة :-

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

الديون المشكوك فى تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجمعية لدى الغير وهناك إحتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

الاستثمارات المالية :-

تقوم الجمعية بتسجيل أستثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند أقتنائها ولا يتم إثبات الايرادات الخاصة بها إلا عند أستلامها فعليا .

التبرعات العينية :-

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

قائمة التدفقات النقدية:

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

(٣) النقد بالصندوق ولدي البنوك : -	**٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م**
مصرف الراجحى - عام	٣٣٨
مصرف الراجحى - تبرعات	٢٠٥,٥١٠
مصرف الأنماء - عام	٢٧٧,٢٧٤
الاجمـــــــــالى	**٤٨٣,١٢٢**

(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى : -	**٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م**
ضريبة القيمة المضافة	٣١٨,٧١٨
مصروفات مدفوعه مقدما (رسوم واشتراكات)	٤,٣٤٦
مصروفات مدفوعه مقدما (تأمين سيارات)	٢,١٢١
ذمم / عهد عاملين	٦٦٠
الاجمـــــــــالى	**٣٢٥,٨٤٥**

(٥) مستحق من / ألى جهات ذات علاقة

جهات ذات علاقة	طبيعة العلاقة	نوع المعاملة	بداية الفترة		الحركة خلال الفترة		اخر الفترة	
			منه	له	منه	له	منه	له
وقف غرس القيم	وقف خيرى	وقف خيرى	١١,٢٥٣	٠	٠	٠	١١,٢٥٣	٠
أ / مها اليماني	رئيس مجلس الإدارة	عهده	٠	٠	٩٦,٤٥٦	٩٦,٥٤٢	٠	٨٦
الإجمالى			**١١,٢٥٣**	**٠**	**٩٦,٤٥٦**	**٩٦,٥٤٢**	**١١,٢٥٣**	**٨٦**

(٦) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي : -

البيـان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	اضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجمع الاهلاكات في بداية الفترة	اهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الاهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في اخر الفترة	صافي قيمة الأصول في بداية الفترة
تحسينات مباني مستاجرة	%٤	٧٣,٩٠٧	٥١,١٥٦	٠	١٢٥,٠٦٣	١٧٤	١,٧٤٨	٠	١,٩٢٢	١٢٣,١٤١	٧٣,٧٣٣
السيـــــــــارات	%٢٠	١٠٥,٩٣٠	٠	٠	١٠٥,٩٣٠	٠	١٠,٥٩٣	٠	١٠,٥٩٣	٩٥,٣٣٧	١٠٥,٩٣٠
أثاث ومفـــروشات	%١٠:٢,٥	٣٥,٩٥١	٠	٠	٣٥,٩٥١	١,٦٣٩	١,٧٩٨	٠	٣,٤٣٧	٣٢,٥١٤	٣٤,٣١٢
الات ومعدات	%١٥	٤,٧٩١	٠	٠	٤,٧٩١	٨٩١	٣٥٩	٠	١,٢٥٠	٣,٥٤١	٣,٩٠٠
أدوات وأجهزة العرض	%١٥	٥٠,١٨٣	١,٣١٧	٠	٥١,٥٠٠	٦,٠١٥	٣,٨١٨	٠	٩,٨٣٣	٤١,٦٦٧	٤٤,١٦٨
أجهزة الاتصال والأمن والحماية	%١٥	٥,٥٩٤	٠	٠	٥,٥٩٤	٤٦٩	٤٢٠	٠	٨٨٩	٤,٧٠٥	٥,١٢٥
اجهزة الحاسب الالي وملحقاتها	%٢٠	٢٣,٦٥٦	٠	٠	٢٣,٦٥٦	٢,٤٨٠	١,٧٧٤	٠	٤,٢٥٤	١٩,٤٠٢	٢١,١٧٦
اجهزة التدفئة والتبريد والتهوية	%١٥	٢١,٨٥٠	٠	٠	٢١,٨٥٠	١,٩١٢	١,٦٣٩	٠	٣,٥٥١	١٨,٢٩٩	١٩,٩٣٨
لوحات الدعاية والإعلان	%١٠	٤,١٥٠	٠	٠	٤,١٥٠	١,٣١٥	٤١٥	٠	١,٧٣٠	٢,٤٢٠	٢,٨٣٥
الإجمالي		**٣٢٦,٠١٢**	**٥٢,٤٧٣**	**٠**	**٣٧٨,٤٨٥**	**١٤,٨٩٥**	**٢٢,٥٦٤**	**٠**	**٣٧,٤٥٩**	**٣٤١,٠٢٦**	**٣١١,١١٧**

(٧) الأصول الغير ملموسة - صافى

رخص البرامج والأنظمة	%٢٠	١٩,٥٥٠	٠	٠	١٩,٥٥٠	٤,٥٦٢	١,٩٥٥	٠	٦,٥١٧	١٣,٠٣٣	١٤,٩٨٨
الإجمالي		**١٩,٥٥٠**	**٠**	**٠**	**١٩,٥٥٠**	**٤,٥٦٢**	**١,٩٥٥**	**٠**	**٦,٥١٧**	**١٣,٠٣٣**	**١٤,٩٨٨**

(٨) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى : -	**٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م**
اتعاب مهنية مستحقة	٧,٧٠٠
مؤسسة التامينأت الأجتماعية	١,٣٥٠
إيرادات مدفوعه مقدما (اشتراكات أعضاء)	٦٠٠
الاجمـــــــــالى	**٩,٦٥٠**

(٩) مخصص نهاية الخدمة : -	**٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م**
رصيد اول الفترة	٩,٦٢٥
المكون خلال العام	٠
المسدد خلال العام	٠
الاجمـــــــــالى	**٩,٦٢٥**

(١٠) التـــبرعات النقـدية العامة : -

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة	١٢٠,٣١٧
الاجمـــــــالى	**١٢٠,٣١٧**

(١١) التـــبرعات النقـدية المقيدة : -

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
تبرعات نقدية مقيدة - ترميم وتجهيز قاعة (تشغيلي)	٤٢,٧٧٠
تبرعات نقدية مقيدة - إفطار وإطعام	٣٣,٤١٤
تبرعات نقدية مقيدة - معرض لبيك	٢٣,٧٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - وجبة حاج	١٢,١٥٠
تبرعات نقدية مقيدة - خير ميراث (مصاحف)	١٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - برنامج حفاؤة	١٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - سقيا حاج	٨,٢٣٨
تبرعات نقدية مقيدة - سقيا ماء (متجر)	٧٤,٧٤٦
تبرعات نقدية مقيدة - إفطار صائم وإطعام (متجر)	٦٢,٥٤٨
تبرعات نقدية مقيدة - خير ميراث (متجر)	٢٤,١٠٢
تبرعات نقدية مقيدة - وجبة حاج (متجر)	١٧,٧٨٠
تبرعات نقدية مقيدة - معرض لبيك (متجر)	١٢,٩٧٥
تبرعات نقدية مقيدة - وجبة سحور(متجر)	١٠,٥٦٦
تبرعات نقدية مقيدة - مشروع ثلاثة بتسعين (متجر)	٧,١٢٠
تبرعات نقدية مقيدة - كفالة معتمر(متجر)	٥,٧٩٤
تبرعات نقدية مقيدة - مبادرة حفاؤة (متجر)	١,٤٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - بهجة لرعاية أطفال زار البيت الحرام (متجر)	١,٠٢٠
تبرعات نقدية مقيدة - تأهيل المتطوعات باللغات المختلفة (متجر)	٥٣٥
تبرعات نقدية مقيدة - مبادرة سلوان (متجر)	٤٥٠
الاجمـــــــالى	**٣٥٩,٣٠٨**

(١٢) التبـــرعـــات العـــينيـــــة : -

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
تبرعات عينية - مواد غذائية	٢٦٤,١٣٠
الاجمـــــــالى	**٢٦٤,١٣٠**

(١٣) الاشتراكات والرسوم : -

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
اشتراكات العضوية السنوية	٣٢,٧٧٥
اشتراكات الخدمات المتميزة	٢٥,٠٠٠
الاجمـــــــالى	**٥٧,٧٧٥**

(١٤) دعم الجهات المانحة

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
دعم الجهات المانحة - وجبات حاج (شركة كيان الوقفية)	٣٨,٥٢٠
دعم الجهات المانحة - مفاتيح الهداية لتعليم الفاتحة (جمعية ديمة التعليمية)	٢٠,٠٠٠
الاجمـــــــالى	**٥٨,٥٢٠**

(١٥) دعم منصات التبرعات

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
دعم منصات التبرعات - إفطار صائمين - حاج والمعتمر(منصة احسان)	٢,٠٢٥,٠٠٠
دعم منصات التبرعات - سقيا ضيوف الرحمن (منصة التبرعات الوطنية)	١٨,٧٦٦
الاجمـــــــالى	**٢,٠٤٣,٧٦٦**

(١٦) مصروفات منصات التبرعات : -

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
مصروفات منصات التبرعات - إفطار صائمين (منصة احسان)	٢,٠٢٥,٠٠٠
مصروفات منصات التبرعات - سقيا ضيوف الرحمن (المنصة الوطنية)	١٦,٩٩٠
الاجمـــــــالى	**٢,٠٤١,٩٩٠**

(١٧) مصروفات الأنشطة : -

		٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
مصروفات برامج وانشطة - برنامج علي بصيرة		٤٦,٥٥٦
مصروفات برامج وانشطة - وجبات الحجاج (شركة كيان الوقفية)		٣٨,٥٢٠
مصروفات برامج وانشطة - إفطار وإطعام		٣٣,٤١٤
مصروفات برامج وانشطة - معرض لبيك		٢١,٩٥٣
مصروفات برامج وانشطة - مفاتيح الهداية لتعليم الفاتحة (جمعية ديمة التعليمية)		٢٠,٠٠٠
مصروفات برامج وانشطة - وجبة حاج		١٢,١٥٠
مصروفات برامج وانشطة - برنامج حفاوة		٩,١٩٣
مصروفات برامج وانشطة - مكة تتحدث بكل اللغات		٩,٠٥٨
مصروفات برامج وانشطة - سقيا حاج		٨,٢٣٨
مصروفات برامج وانشطة - المتجر الالكتروني	(١٧-١)	٢١٠,٧٣٠
مصروفات برامج وانشطة - محملة علي النشاط	(١٧-٢)	٦٨,٢٧٦
الاجمـــــــالى		**٤٧٨,٠٨٨**

(١٧-١) مصروفات الأنشطة : -

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
مصروفات برامج وانشطة - سقيا ماء (المتجر)	٨٥,٠١٥
مصروفات برامج وانشطة - إفطار صائم وإطعام (المتجر)	٧٨,٢٢٠
مصروفات برامج وانشطة - وجبة حاج (المتجر)	١٧,٧٨٠
مصروفات برامج وانشطة - وجبات سحور(متجر)	١٠,٥٦٦
مصروفات برامج وانشطة - معرض لبيك (المتجر)	٨,٤٢٥
مصروفات برامج وانشطة - مشروع ثلاثة بتسعين (المتجر)	٦,٧٤٧
مصروفات برامج وانشطة - مبادرة حفاوة (المتجر)	١,٥٧٦
مصروفات برامج وانشطة - بهجة لرعاية أطفال زوار البيت الحرام (المتجر)	١,٤١٦
مصروفات برامج وانشطة - تأهيل المتطوعات باللغات المختلفة (المتجر)	٥٣٥
مصروفات برامج وانشطة - مبادرة سلوان (المتجر)	٤٥٠
الاجمـــــــالى	**٢١٠,٧٣٠**

(١٧-٢) مصروفات برامج وانشطة - محملة علي النشاط : -

	٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م
مـــرتبات واجور وما في حكمها	٥٣,١٤٩
التـــــــأمينات الإجتماعـــــية	٧,٤٨٤
رسوم الرسائل المتجر	٧,٠٤٢
رسوم الرسائل النصية	٦٠١
الاجمـــــــالى	**٦٨,٢٧٦**

(١٨) المصروفات العمومية والإدارية : -	**٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م**
مـــرتبات واجور وما في حكمها	٤٢,٣٢٧
صيـــانة وإصـــلاح وترميـم	٥,٠١٧
مصاريف رسوم وإشتـــراكات	٣,٠٠٩
اتعاب واستشارات مهنية	٢,٨٠٤
تدريب وتأهيل	١,٧٦٠
منافع وخدمات	١,٠٧٠
محروقات وصيانة سيارات	٩٨٠
مصاريف عمولات بنكية	٣١٥
الاجمـــــــالى	**٥٧,٢٨٢**

(١٩) مصروفات الحوكمة : -	**٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م**
اتعاب مهنية	١١,٥٠٠
مصـــــاريف ضيافة ونظافة	٦,٥٦٨
اجور تحميل وتنزيل ونقل	٦٦٠
مصاريف عمولات بنكية	٤
الاجمـــــــالى	**١٨,٧٣٢**

(٢٠) إيرادات اخرى : -	**٠١ يناير ٢٠٢٦م الى ٣٠ يونيو ٢٠٢٦م**
إيرادات أخرى - خصومات وجزاءات	٣,٤٥٠
الاجمـــــــالى	**٣,٤٥٠**

(٢١) صافي الأصول المقيدة : -	الرصيد بداية الفترة	الايرادات والتبرعات خلال الفترة	المنصرف خلال الفترة	الرصيد نهاية الفترة
اعانة صندوق دعم الجمعيات - تشغيلي	٢٨,٣٦٣	٠	٢٨,٣٦٣	٠
اعانة صندوق دعم الجمعيات - علي بصيرة	٥٨,٠٠٩	٠	٤٦,٥٥٦	١١,٤٥٣
تبرعات نقدية مقيدة - خير ميراث (متجر)	٢٦,١٨٨	٢٤,١٠٢	٠	٥٠,٢٩٠
تبرعات نقدية مقيدة - ترميم وتجهيز قاعة (تشغيلي)	٠	٤٢,٧٧٠	٠	٤٢,٧٧٠
تبرعات نقدية مقيدة - سقيا ماء (متجر)	٢٢,٧٤١	٧٤,٧٤٦	٨٥,٠١٥	١٢,٤٧٢
تبرعات نقدية مقيدة - خير ميراث (مصاحف)	٠	١٠,٠٠٠	٠	١٠,٠٠٠
تبرعات نقدية مقيدة - سقيا حاج	٩,٢٤٠	٨,٢٣٨	٨,٢٣٨	٩,٢٤٠
تبرعات نقدية مقيدة - كفالة معتمر(متجر)	٢,١٣٢	٥,٧٩٤	٠	٧,٩٢٦
تبرعات نقدية مقيدة - شراء أصول ثابتة (سيارة)	٥,٧٠٤	٠	٠	٥,٧٠٤
تبرعات نقدية مقيدة - معرض لبيك (متجر)	٠	١٢,٩٧٥	٨,٤٢٥	٤,٥٥٠
تبرعات نقدية مقيدة - معرض لبيك	٠	٢٣,٧٠٠	٢١,٩٥٣	١,٧٤٧
تبرعات نقدية مقيدة - برنامج حفاؤة	٠	١٠,٠٠٠	٩,١٩٣	٨٠٧
تبرعات نقدية مقيدة - مشروع ثلاثة بتسعين (متجر)	٠	٧,١٢٠	٦,٧٤٧	٣٧٣
تبرعات نقدية مقيدة - إفطار صائم وإطعام (متجر)	٠	٦٢,٥٤٨	٦٢,٥٤٨	٠
دعم الجهات المانحة - وجبات حاج (شركة كيان الوقفية)	٠	٣٨,٥٢٠	٣٨,٥٢٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - إفطار وإطعام	٠	٣٣,٤١٤	٣٣,٤١٤	٠
دعم الجهات المانحة - مفاتيح الهداية لتعليم الفاتحة (جمعية ديمة التعليمية)	٠	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - وجبة حاج (متجر)	٠	١٧,٧٨٠	١٧,٧٨٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - وجبة حاج	٠	١٢,١٥٠	١٢,١٥٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - وجبة سحور(متجر)	٠	١٠,٥٦٦	١٠,٥٦٦	٠
تبرعات نقدية مقيدة - بهجة لرعاية أطفال زار البيت الحرام (متجر)	٣٩٦	١,٠٢٠	١,٤١٦	٠
تبرعات نقدية مقيدة - مبادرة حفاؤة (متجر)	٠	١,٤٠٠	١,٤٠٠	٠
تبرعات نقدية مقيدة - تأهيل المتطوعات باللغات المختلفة (متجر)	٠	٥٣٥	٥٣٥	٠
تبرعات نقدية مقيدة - مبادرة سلوان (متجر)	٠	٤٥٠	٤٥٠	٠
دعم منصات التبرعات - سقيا ضيوف الرحمن (منصة التبرعات الوطنية)	٠	١٨,٧٦٦	١٦,٩٩٠	١,٧٧٦
دعم منصات التبرعات - سقيا ماء - حاج والمعتمر(منصة احسان)	٠	٢,٠٢٥,٠٠٠	٢,٠٢٥,٠٠٠	٠
الاجمـــــــالى	**١٥٢,٧٧٣**	**٢,٤٦١,٥٩٤**	**٢,٤٥٥,٢٥٩**	**١٥٩,١٠٨**

جَمعِيّةُ
زائِـراتِ البَيـتِ الحَـرَامِ

اعتماد التقرير المالي للربع الثاني لعام 2026

أعضاء مجلس إدارة جمعية زائرات البيت الحرام		
مها عمر محمد يماني	(رئيس مجلس إدارة)	
هيفاء عبد الرحيم عبد الغني الثقفي	(نائب رئيس مجلس إدارة)	
فتحية محمد صالح جمعة	عضو مجلس إدارة	
رحمة صالح بن أشعري	عضو مجلس إدارة	
مريم فرحه سعد الغامدي	عضو مجلس إدارة	

المدير المالي:

ماريه عبدالله المسرحي

جَمعِيّةُ
زائِـراتِ البَيـتِ الحَـرَامِ
مكة المكرمة - ترخيص رقم 5436