

الجمعية الخيرية بطابة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)

حائل - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

وتقرير المراجع المستقل

فهرس القوائم المالية

صفحة

٢-١	تقرير مراجع الحسابات
٣	قائمة المركز المالي
٤	قائمة الانشطة
٥	قائمة صافي التغير في الأصول
٦	قائمة التدفقات النقدية
١٤-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

المحترمين

السادة / الجمعية الخيرية بطابة

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

مسئوليات مراجع الحسابات عن مراجعة القوائم المالية:

تتمثل أهدافنا في الوصول إلى تأكيد معقول عما إذا كانت القوائم المالية المعدة لغرض خاص ككل خالية من تحريف جوهري سواء بسبب غش أو خطأ، وإصدار تقرير مراجع الحسابات 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 كل تحريف جوهري متى كان موجوداً، ويمكن أن تنشأ التحريفات عن غش أو خطأ، وتعد جوهريّة إذا كان يمكن بدرجة معقولة توقع أن تؤثر منفردة، أو في مجملتها على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم المالية.

وكجزء من المراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية، فإننا نمارس الحكم المهني ونحافظ على نزعة الشك المهني طوال عملية المراجعة، ومسؤولياتنا هي:

- تحديد مخاطر التحريفات الجوهريّة في القوائم المالية وتقديرها سواء بسبب غش أو خطأ، وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابةً 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، نظراً 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 لمبدأ الاستمرارية، استناداً إلى أدلة المراجعة التي تم الحصول عليها، ما إذا كان هناك عدم تأكيد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا إلى وجود عدم تأكيد 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.
- نقوم بإبلاغ الإدارة، من بين عدة أمور، بنطاق المراجعة وتوقيت المراجعة والنتائج الهامة لأعمال المراجعة بما في ذلك أية نقاط ضعف جوهريّة في نظام الرقابة الداخلية التي نحددها أثناء عملية المراجعة.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى:

- وفي رأينا فإن القوائم المالية المشار إليها أعلاه تتفق مع متطلبات نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية، فيما يتعلق بإعداد وعرض القوائم المالية

خالد حسن الأبيض

محاسب قانوني - ترخيص رقم (٦٤٩)

١٤٤٠/٠٤/١٢ هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

١٧ رمضان ١٤٤٦ هـ

١٧ مارس ٢٠٢٥ م

الجمعية الخيرية بطابة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)

طابة - حائل- المملكة العربية السعودية

قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصلــــــــــــــــــــــــــــــــول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٣ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>			
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	١٨٧,٦٥٩	٦٢٩,٣٠٥
الأرصدة المدينة	(٤)	٢٢,٢٤٦	١١,٠٠٠
المـــــــــــــــــــــــــــــــــخزون	(٥)	.	٧٩,٥١٤
إجمالي الموجودات المتداولة		٢٠٩,٩٠٥	٧١٩,٨١٩
<u>الأصول غير المتداولة</u>			
الممتلكات والالات والمعدات،بالصافي	(٦)	٤٤٤,٣٧٣	٤٦٨,٢٢١
إجمالي الأصول غير المتداولة		٤٤٤,٣٧٣	٤٦٨,٢٢١
إجمالي الأصول		٦٥٤,٢٧٨	١,١٨٨,٠٤٠
<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>			
<u>الإلتزامات المتداولة</u>			
مصرفات مستحقة	(٧)	٢,٨٧٥	٢,٨٧٥
إجمالي الإلتزامات المتداولة		٢,٨٧٥	٢,٨٧٥
<u>الإلتزامات غير المتداولة</u>			
مخصص منافع الموظفين	(٨)	١٠٦,٦٠٠	٩٩,١٠٠
إجمالي الإلتزامات غير المتداولة		١٠٦,٦٠٠	٩٩,١٠٠
<u>صافي الأصول</u>			
صافي الأصول غير المقيدة		(١٠٧,٨٧٦)	(٢٧٥,٦٠٩)
صافي الأصول المقيدة	(١٤)	٦٥٢,٦٧٩	١,٣٦١,٦٧٤
إجمالي صافي الأصول		٥٤٤,٨٠٣	١,٠٨٦,٠٦٥
إجمالي الإلتزامات		٦٥٤,٢٧٨	١,١٨٨,٠٤٠
هـ صافي الأصول			

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية بطابة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)
طابة - حائل- المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقبدة	مقبدة	٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م	٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م
التبرعات النقدية	(٩)	١٦٥,١٥٠	-	١٦٥,١٥٠	٦٧,٥٠٦
التبرعات العينية		٧٦٣,٦٤٥	-	٧٦٣,٦٤٥	-
إيرادات الاشتراكات		١,٦٠٠	-	١,٦٠٠	-
تبرعات الزكاة		-	٧٦,٠٣٠	٧٦,٠٣٠	٦٦,٠٥٠
تبرعات خدمات تطوعية		٩٠٠,٨٦١	-	٩٠٠,٨٦١	-
<u>صافي الأصول المحررة من القيود</u>		٧٨٥,٠٢٥	(٧٨٥,٠٢٥)	-	-
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٢,٦١٦,٢٨١	(٧٠٨,٩٩٥)	١,٩٠٧,٢٨٦	١٣٣,٥٥٦
<u>إجمالي الإيرادات وإعادة التصنيف</u>					
<u>المصروفات والخسائر</u>					
المساعدات النقدية	(١٠)	٢٤,٠٠٠	-	٢٤,٠٠٠	٣٨,٠٠٠
المساعدات العينية	(١١)	٦٦٩,٢٤٤	-	٦٦٩,٢٤٤	١٣٣,٩٥٣
مصروفات خدمات تطوعية		٩٠٠,٨٦١	-	٩٠٠,٨٦١	-
مصروفات الأنشطة	(١٢)	٧٦١,٠٢٥	-	٧٦١,٠٢٥	١٩٠,٥٥٠
المصروفات العمومية والإدارية	(١٣)	٦٩,٥٧٠	-	٦٩,٥٧٠	٣٧,٦٩٧
إستهلاك الممتلكات والالات والمعدات	(٦)	٢٣,٨٤٨	-	٢٣,٨٤٨	٢٣,٣١٦
<u>إجمالي المصروفات والخسائر</u>		٢,٤٤٨,٥٤٨	-	٢,٤٤٨,٥٤٨	٤٢٣,٥١٦
التغيير في صافي الأصول		١٦٧,٧٣٣	(٧٠٨,٩٩٥)	(٥٤١,٢٦٢)	(٢٨٩,٩٦٠)
صافي الأصول في بداية السنة		(٢٧٥,٦٠٩)	١,٣٦١,٦٧٤	١,٠٨٦,٠٦٥	١,٣٦٧,٠٢٥
<u>صافي الأصول في نهاية السنة</u>		<u>(١٠٧,٨٧٦)</u>	<u>٦٥٢,٦٧٩</u>	<u>٥٤٤,٨٠٣</u>	<u>١,٠٧٧,٠٦٥</u>

الجمعية الخيرية بطابة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)
طابة - حائل- المملكة العربية السعودية
قائمة التغير في صافي الأصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول المقيدة	صافي الأصول غير المقيدة	إيضاح
١,٣٧٦,٠٢٥	١,٣٣٣,٦٢٤	٤٢,٤٠١	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٣ م
(٢٨٩,٩٦٠)	٢٨,٠٥٠	(٣١٨,٠١٠)	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
١,٠٨٦,٠٦٥	١,٣٦١,٦٧٤	(٢٧٥,٦٠٩)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٣ م
١,٠٨٦,٠٦٥	١,٣٦١,٦٧٤	(٢٧٥,٦٠٩)	الرصيد في ٠١ يناير ٢٠٢٤ م
(٥٤١,٢٦٢)	(٧٠٨,٩٩٥)	١٦٧,٧٣٣	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٥٤٤,٨٠٣	٦٥٢,٦٧٩	(١٠٧,٨٧٦)	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

الجمعية الخيرية بطابة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)
طابة - حائل- المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
(٢٨٩,٩٦٠)	(٥٤١,٢٦٢)	التغير في صافي الاصول
		<u>التغير في بنود غير نقدية</u>
٢٣,٣١٦	٢٣,٨٤٨	استهلاك الممتلكات والالات والمعدات
-	٧,٥٠٠	تعويضات نهاية الخدمة المكون
<u>(٢٦٦,٦٤٤)</u>	<u>(٥٠٩,٩١٤)</u>	التغير في صافي الاصول بعد التسويات
		<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
٤,٥٠٠	(١١,٢٤٦)	الأرصدة المدينة
(٦٢,٨٠٥)	٧٩,٥١٤	المخزون
٢,٨٧٥	-	مصروفات مستحقة
<u>(٣٢٢,٠٧٤)</u>	<u>(٤٤١,٦٤٦)</u>	صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية
		<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٠,٦٤٥)	-	إضافات الممتلكات والالات والمعدات
<u>(١٠,٦٤٥)</u>	<u>-</u>	صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية
(٣٣٢,٧١٩)	(٤٤١,٦٤٦)	صافي التغير في رصيد النقدية
٩٦٢,٠٢٤	٦٢٩,٣٠٥	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>٦٢٩,٣٠٥</u>	<u>١٨٧,٦٥٩</u>	رصيد النقدية في نهاية الفترة

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

الجمعية الخيرية بطابة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)
طابة - حائل- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية : الجمعية الخيرية بطابة

(١/٢) المركز الرئيسي : طابة - حائل - المملكة العربية السعودية

(١/٣) **رقم التسجيل :** مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠) بتاريخ ٢٧ شعبان ١٤٢٢ هـ .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

- * تقديم المساعدات النقدية والعينية للاسر والمحتاجين في القري والهجر التابعة لطابا .
 - * العمل علي رفع المستوي الاجتماعي والثقافي والاقتصادي طبقا للأغراض الاجتماعية والخيرية التي يقرها مجلس الادارة .
 - * الاشتراك مع الهيئات الحكومية والأهلية في مساعدة منكوبي الحوادث والكوارث .
 - * غير ما تقدم من أهداف ذات صلة موضحة توضيحاً تفصيلياً بالنظام الأساسي للجمعية.
- (١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في الأول من يناير ٢٠٢٤م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٤ م .

(٢) أسس العرض وأهم السياسات المحاسبية المتبعة :

أعدت القوائم المالية المرفقة معبراً عنها بالريال السعودي 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 يلي ملخص لأهم السياسات المحاسبية المتبعة من خلال للجمعية :-

(٢/١) استخدام التقديرات :

إن إعداد القوائم المالية وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح والمتعارف عليها يتطلب استخدام التقديرات والإفتراضات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتمله في 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 .

الجمعية الخيرية بطابة

مسجلة بالمركز الوطنى لتنمية القطاع غير الربحى برقم (١٨٠)

طابة - حائل- المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما فى ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

(٢/٢) العرف المحاسبى :

تقوم الجمعية بتسجيل أصولها وخصومها طبقاً لمبدأ التكلفة الفعلية عند حدوثها ، ويتم تسجيل الإيرادات والمصروفات طبقاً لما يلى :-

(أ) الإيرادات :

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

(1/1) ان تتمتع الجمعية بسلطة إدارة التبرع أو التصرف فيه بأى شكل من أشكال التصرف بما يسمح لها تحديد كيفية الإستخدام فى المستقبل .

(1/2) ان تتوقع الجمعية الحصول على التبرع بدرجة معقولة من الثقة .

(1/3) 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) المصروفات :

(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 المساعدات المتنوعة والزكاة طبقاً للأساس النقدى .

النقدية وشبه النقدية:

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

الذمم المدينة:

تثبت الذمم المدينة بصافي قيمتها القابلة للتحقق بعد أخذ مخصص كافى للديون المشكوك فى تحصيلها ، وتخصم الديون المدومة عند تكبدها .

المخزون السلعى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها الجمعية والتي 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 .

الجمعية الخيرية بطابة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)

طابة - حائل- المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

الأصول الثابتة :-

تظهر الممتلكات والآت والمعدات في السجلات بسعر التكلفة ، ويتم استهلاكها طبقاً لطريقة القسط الثابت على مدى الأعمار الانتاجية التقديرية لها .
وتظهر بالقوائم بالتكلفة بعد خصم الاستهلاكات المتراكمة والهبوط في القيمة ويحمل الاستهلاك على قائمة الأنشطة .
تحدد الأرباح والخسائر الناتجة عن الاستبعاد بمقارنة المتحصلات مع القيمة الدفترية وتقيد في قائمة الأنشطة .
تحمل مصروفات الإصلاح والصيانة على قائمة الأنشطة أما التحسينات التي تزيد في قيمة الأصول ذات العلاقة أو تطيل أعمارها بصورة جوهرية فتتم رسملتها .
حيث يتم إثبات الأصول الثابتة في حالة الهبوط في قيمة الأصول الثابتة على أساس القيمة الممكن استردادها من الأصل ، ويتم قياس خسائر الهبوط في قيمة الأصل بالنقص في القيمة الدفترية عن القيمة الممكن استردادها وتعرض خسائر الهبوط في قائمة الأنشطة.

مباني	٤%	٢٠% أجهزة وآلات ومعدات
سيارات	٢٠%	١٥% اثاث ومفروشات

مكافأة نهاية الخدمة :-

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

الديون المشكوك في تحصيلها :-

يجنب مخصص لمقابلة المبالغ المستحقة للجنة لدى الغير وهناك احتمالية عدم السداد لتعسرهم أو لأسباب أخرى.

الحسابات الدائنة والذمم الدائنة الأخرى:

يتم قيد الذمم الدائنة الأخرى بالتكلفة الفعلية لها .

التبرعات العينية :-

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

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.

الجمعية الخيرية بطابة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)

طابة - حائل- المملكة العربية السعودية

الايضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

		إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك :-
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	نقدية لدى البنوك
٦٢٩,٣٠٥	١٨٧,٦٥٩	<u>الاجمالي</u>
٦٢٩,٣٠٥	١٨٧,٦٥٩	
		إيضاح : (٤) الأرصدة المدينة :-
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	ذمم العاملين
١١,٠٠٠	٢٢,٢٤٦	<u>الاجمالي</u>
١١,٠٠٠	٢٢,٢٤٦	
		إيضاح : (٥) المخزون :-
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	بضائع ومنتجات للتوزيع
٧٩,٥١٤	٠	<u>الاجمالي</u>
٧٩,٥١٤	٠	

الجمعية الخيرية بطابة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)
طابة - حائل- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

إيضاح (٦): المتلكات والالات والمعدات، بالصافي :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	مجمع الاهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١ م	إهلاكات العام	مجمع الاهلاك المستبعد	مجمع الاهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١ م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١ م
أراضي	١٩٠,٠٠٠	٠	٠	١٩٠,٠٠٠	٠	٠	٠	٠	١٩٠,٠٠٠	١٩٠,٠٠٠
مباني	٤٧٦,٩٦٠	٠	٠	٤٧٦,٩٦٠	١٩٨,٧٤٠	٢٣,٨٤٨	٠	٢٢٢,٥٨٨	٢٥٤,٣٧٢	٢٧٨,٢٢٠
أجهزة والالات ومعدات	١٨٢,٣٦٧	٠	٠	١٨٢,٣٦٧	١٨٢,٣٦٦	٠	٠	١٨٢,٣٦٦	١	١
اثاث ومفروشات	١٢٣,٧٢١	٠	٠	١٢٣,٧٢١	١٢٣,٧٢١	٠	٠	١٢٣,٧٢١	٠	٠
السيارات	٢٥٦,٩٠٠	٠	٠	٢٥٦,٩٠٠	٢٥٦,٩٠٠	٠	٠	٢٥٦,٩٠٠	٠	٠
الإجمالي	١,٢٢٩,٩٤٨	٠	٠	١,٢٢٩,٩٤٨	٧٦١,٧٢٧	٢٣,٨٤٨	٠	٧٨٥,٥٧٥	٤٤٤,٣٧٣	٤٦٨,٢٢١

الجمعية الخيرية بطابة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)

طابة - حائل- المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م

		إيضاح : (٧) مصروفات مستحقة :-
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	اتعاب مهنية
٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	
٢,٨٧٥	٢,٨٧٥	<u>الاجمالي</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٨) مخصص منافع الموظفين :-
٩٩,١٠٠	٩٩,١٠٠	رصيد اول المده
.	٧,٥٠٠	المكون خلال المده
.	.	المسدد خلال المده
٩٩,١٠٠	١٠٦,٦٠٠	<u>الرصيد نهاية المده</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	إيضاح : (٩) التبرعات النقدية :-
٦٥,٩٢٢	١٦٥,١٥٠	تبرعات عامة
١,٥٨٤	.	ايرادات اخري
٦٧,٥٠٦	١٦٥,١٥٠	<u>الاجمالي</u>

الجمعية الخيرية بطابة

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)

طابة - حائل- المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٠) المساعدات النقدية :-</u>
٨,٠٠٠	.	مساعداات الزواج
٣٠,٠٠٠	٢٤,٠٠٠	مساعداات معاقين ومرضى
<u>٣٨,٠٠٠</u>	<u>٢٤,٠٠٠</u>	<u>الاجمـــــالى</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١١) المساعدات العينية :-</u>
١٣٣,٩٥٣	٦٦٩,٢٤٤	مساعداات مواد غذائية
<u>١٣٣,٩٥٣</u>	<u>٦٦٩,٢٤٤</u>	<u>الاجمـــــالى</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٢) مصروفات الانشطة :-</u>
.	١٣٩,٨٦٠	أجهزة كهربائية
.	١١٥,٢٩٣	السلة الغذائية
.	١٤,٥٠٠	برامج موسمية
.	٢٢,٠٠٠	حقيبة مدرسية
.	١٠٢,٠٥٥	كسوة الشتاء
١٩٠,٥٥٠	٣٦٧,٣١٧	مصروفات محملة علي البرامج والأنشطة (١-١٢)
<u>١٩٠,٥٥٠</u>	<u>٧٦١,٠٢٥</u>	<u>الاجمـــــالى</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١-١٢) مصروفات محملة على البرامج والأنشطة :-</u>
١٩٠,٥٥٠	١٨٩,٧٥٠	رواتب واجور ومافي حكمها
.	١٧٠,٣١٤	تعويضات نهاية الخدمة
.	٧,٢٥٣	تامينات اجتماعية
<u>١٩٠,٥٥٠</u>	<u>٣٦٧,٣١٧</u>	<u>الاجمـــــالى</u>
<u>٢٠٢٣ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>	<u>إيضاح : (١٣) المصروفات العمومية والادارية :-</u>
٦,٢٥٠	٥,٧٥٠	تكاليف مهنية واستشارات
١١,١٢٥	١٤,١٨٨	كهربا ومياة وهاتف
١,٣٧٠	٦,٨٠٠	صيانة وإصلاح
٤,٦١٢	٦,٥٦٠	ضيافة ونظافة
٧,٤١٨	٨,٥١٩	دعايا وإعلان
٣,١١٦	٣,٧١٠	أجور تحميل وتنزيل
٧٥٠	٦,٤١٩	محروقات وصيانة سيارات
١٠٣	٧,٤٩٨	مصاريف شحن
٢,١٥٣	١,١٩٢	قرطاسية ومطبوعات
.	٤,٤٠٠	رسوم واشتراكات
.	١,٦٤٨	تدريب وتأهيل
٨٠٠	.	ايجارات سيارات
.	٢,٨٨٦	مصاريف متنوعه
<u>٣٧,٦٩٧</u>	<u>٦٩,٥٧٠</u>	<u>الاجمـــــالى</u>

الجمعية الخيرية بطابة
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٨٠)
طابة - حائل- المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

إيضاح : (١٤) صافي الأصول المقيدة :-

<u>صافي الأصول المقيدة ٣١</u> <u>ديسمبر ٢٠٢٤م</u>	<u>المحرر من القيود</u> <u>خلال العام</u>	<u>المقيد خلال العام</u>	<u>صافي الأصول المقيدة</u> <u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٣م</u>	
٥١٠,٥٩٩	٧٨٥,٠٢٥	.	١,٢٩٥,٦٢٤	تبرعات ومنح مقيدة
١٤٢,٠٨٠	.	٧٦,٠٣٠	٦٦,٠٥٠	زكاة
<u>٦٥٢,٦٧٩</u>	<u>٧٨٥,٠٢٥</u>	<u>٧٦,٠٣٠</u>	<u>١,٣٦١,٦٧٤</u>	<u>الاجمالي</u>

إيضاح : (١٥) عام :-

١- تم إعادة تبويب بعض أرقام سنة المقارنة لكي تتناسب مع عرض القوائم المالية للسنة الحالية .