

الرقم :
التاريخ :
المرفقات :



المملكة العربية السعودية
المركز الوطني للتنمية القطاع غير الربحي
جمعية عطاء
للخدمات الإنسانية (1000612500)

محضر اجتماع الجمعية العمومية العادية رقم (٢)

أنه في يوم الثلاثاء الموافق ٢٣ / ١٢ / ١٤٤٧ هـ الموافق ٠٩ / ٠٦ / ٢٠٢٦ م وفي تمام الساعة الخامسة مساءً تم عقد اجتماع الجمعية العمومية العادية لجمعية عطاء للخدمات الإنسانية ببداغ مرحب وذلك بمقر الجمعية وبحضور رئيس مجلس الإدارة أحمد بن دحيم الحمادي وأعضاء مجلس الإدارة وذلك لمناقشة الآتي:

١ - القوائم المالية لعام ٢٠٢٥ م والانجازات والمبادرات .
ما تم بعد الاجتماع:

١- تمت الاطلاع على القوائم المالية لعام ٢٠٢٥ م والمبادرات والانجازات للجمعية.

٢- هذا وقد انتهى الاجتماع في تمام الساعة السادسة مساءً في جو يسوده الود والتفاهم بين الأعضاء.

هذا و صلى الله على سيدنا ونبينا محمد عليه أفضل الصلاة والتسليم

أعضاء الجمعية العمومية

م	الاسم	المنصب	التوقيع
١	أحمد دهم الحارثي	رئيس مجلس الإدارة	
٢	محمود دهم الشثيدي	نائب رئيس مجلس الإدارة	
٣	محمد دهم الرشيد	عضو جمعية عمومية	
٤	أحمد محمد الرشيد	عضو جمعية عمومية	
٥	عبد مساعد الرشيد	عضو مجلس الإدارة	
٦	عبد محمد الرشيد	عضو مجلس الإدارة	
٧	موض عبد الرشيد	عضو مجلس الإدارة	
٨	حميد دهم الرشيد	عضو جمعية عمومية	
٩			
١٠			

الختم



جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداائع مرحب
مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي بالرقم (١٠٠٠٦١٢٥٠٠)
منطقة حائل- المملكة العربية السعودية
القوائم المالية وتقرير مراقب الحسابات
كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م



إلى/ السادة أعضاء مجلس إدارة جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببدائع مرحب
منطقة حائل
المملكة العربية السعودية

الرأي المطلق:

لقد راجعنا القوائم المالية لجمعية عطاء للخدمات الانسانية ببدائع مرحب والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م، وقائمة الأنشطة، وقائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، والإيضاحات المرفقة مع القوائم المالية، بما في ذلك ملخص السياسات المحاسبية المهمة. والإيضاحات التفسيرية الأخرى.

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة تعرض بعدل من جميع الجوانب الجوهرية، المركز المالي للجمعية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م وأدائها المالي وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية في ذلك التاريخ، وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية و المعيار و الإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين .

أساس الرأي المطلق:

لقد قمنا بالمراجعة وفقاً للمعايير الدولية للمراجعة المعتمدة في المملكة العربية السعودية. ومسؤوليتنا بموجب تلك المعايير تم توضيحها في قسم "مسؤوليات المراجع عن مراجعة القوائم المالية" في تقريرنا. ونحن مستقلون عن الجمعية وفقاً لقواعد سلوك وأداب المهنة المعتمدة في المملكة العربية السعودية ذات الصلة بمراجعتنا للقوائم المالية. كما وفينا طبقاً لتلك القواعد بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة أيضاً لتوفير أساس لرأينا في المراجعة.

الأمر الرئيسية للمراجعة:

الأمر الرئيسية للمراجعة هي تلك الأمور التي كانت بحسب حكمنا المهني لها الأهمية البالغة عند مراجعتنا للقوائم المالية للسنة الحالية وقد تم تناول هذه الأمور في سياق مراجعتنا للقوائم المالية ككل وعند تكوين رأينا فيها، ولم نقدم رأياً منفصلاً في تلك الأمور.



جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببدايع مرحب للعام ٢٠٢٥م

مسؤوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

وفقا للمعايير إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها بشكل عادل وفقا للمعايير المحاسبية المتعارف عليها الصادرة عن الهيئة السعودية للمراجعين والمحاسبين ووفقا لنظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية ، 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 تقييم قدرة الجمعية على الاستمرار بالعمل على أساس مبدأ الاستمرارية والإفصاح - حسب مقتضى الحال - عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة، ما لم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها، أو ليس هناك خيار واقعي بخلاف ذلك . والمكلفون بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف علي عملية التقرير المالي في الجمعية.

مسؤوليتنا 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 يشمل على رأينا. والتأكيد المعقول هو مستوى عالى من التأكيد، لكنها لا تضمن أن المراجعة التي يتم تنفيذها وفقا لمعايير المراجعة ومعايير المحاسبة من شأنها أن تكشف عادة الخطأ الجوهري عند وجوده. وتعتبر الأخطاء التي تنشأ عن غش أو خطأ جوهري إذا كان من المتوقع بشكل معقول - منفردة أو مجتمعة - أن تؤثر على القرارات الاقتصادية التي يتخذها المستخدمون على أساس هذه القوائم.

وكجزء من المراجعة التي تمت وفقا لمعايير المراجعة الدولية المعتمدة بالمملكة العربية السعودية ومعايير المحاسبة المتعارف عليها بالمملكة العربية السعودية قمنا بممارسة اجتهاد مهني مع المحافظة على الشك المهني طيلة المراجعة وقمنا أيضا بما يلي:

- تحديد وتقييم مخاطر الأخطاء الجوهرية للقوائم المالية سواء كانت ناتجة عن غش أو خطأ وتصميم وتنفيذ إجراءات مراجعة استجابة لهذه المخاطر والحصول على دليل مراجعة كافي وملائم لإبداء رأينا. إن مخاطر عدم كشف خطأ جوهري ناشئ عن الغش أكثر من المخاطر التي تنشأ عن الخطأ حيث أن الغش قد ينتج عن تواطؤ أو تزوير أو حذف متعمد لتضليل أو تجاوز الرقابة الداخلية.

- فهم الإجراءات المتبعة للرقابة الداخلية المتعلقة بالمراجعة من أجل تصميم إجراءات مراجعة تتناسب مع الظروف ولكن ليس بغرض إبداء الرأي حول فاعلية نظام الرقابة الداخلية للجمعية.

- تقييم مدى ملائمة السياسات المحاسبية المستخدمة ومعقولية التقديرات المحاسبية والإفصاحات ذات الصلة التي نفذتها الإدارة.

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

- التقييم العام للعرض ومحتوى القوائم المالية بما في ذلك الإفصاحات وما إذا كانت القوائم المالية تمثل المعاملات والأحداث الأساسية بطريقة تحقق العرض العادل.

التقرير عن المتطلبات النظامية والتنظيمية الأخرى

في رأينا أن القوائم المالية جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداائع مرحب ككل تتفق مع نظام الجمعيات و المؤسسات الأهلية والنظام الأساسي للجمعية فيما يتعلق بإعداد القوائم المالية.

شركة المراجع العربي

محاسبون ومراجعون قانونيون



الشريك / وليد محمد الشبانات

ترخيص رقم / ٤٠٣



التاريخ : ٢٦ / ٤ / ٢٠٢٦ م



جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداائع مرحب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٠٦١٢٥٠٠)

قائمة المركز المالي

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

كما في

٣١ ديسمبر	٣١ ديسمبر		الموجودات
٢٠٢٤ م	٢٠٢٥ م		الموجودات غير المتداولة
ريال سعودي	ريال سعودي	إيضاح	الالات والمعدات
.	٩,٦٤٧	٤	مجموع الموجودات غير المتداولة
.	٩,٦٤٧		الموجودات متداولة
١٠٠,٠٠١	١٨	٥	النقد وما في حكمه
.	٣٧,٥٦٥	٦	ارصدة مدينة اخري
١٠٠,٠٠١	٣٧,٥٨٣		مجموع الموجودات المتداولة
١٠٠,٠٠١	٤٧,٢٣٠		مجموع الموجودات
			المطلوبات وصافي الأصول
			المطلوبات المتداولة
٢٠,٧٥٠	١٩,٩٥٠	٧	مصروفات مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
٢٠,٧٥٠	١٩,٩٥٠		اجمالي المطلوبات المتداولة
٢٠,٧٥٠	١٩,٩٥٠		اجمالي المطلوبات
			صافي الأصول
٧٩,٢٥١	٧٠,٩٤٩		صافي أصول مقيدة
.	(٤٣,٦٦٩)		صافي أصول غير مقيدة
٧٩,٢٥١	٢٧,٢٨٠		اجمالي صافي الأصول
١٠٠,٠٠١	٤٧,٢٣٠		مجموع المطلوبات وصافي الاصول



جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداائع مرحب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٠٦١٢٥٠٠)

قائمة الأنشطة

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	مقيد	غير مقيدة	إيضاح	التبرعات
ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي	ريال سعودي		
١٠٠,٠٠١	١٧	.	١٧		تبرعات نقدية
٥٩,٦٠٠	.	.	.		تبرعات عينية
.	٢٨٨,٠٠٠	٢٨٨,٠٠٠	.		دعم منصة إحسان
١٥٩,٦٠١	٢٨٨,٠١٧	٢٨٨,٠٠٠	١٧		إجمالي الإيرادات
					يخصم :
					المصروفات والتكاليف
(٨٠,٣٥٠)	٣٣٥,٠٠٨	٢٩٦,٣٠٢	٣٨,٧٠٦	٨	تكاليف الأنشطة
.	٤,٩٨٠	.	٤,٩٨٠	٩	مصاريف عمومية وإدارية
(٨٠,٣٥٠)	٣٣٩,٩٨٨	٢٩٦,٣٠٢	٤٣,٦٨٦		إجمالي المصروفات والتكاليف
٧٩,٢٥١	(٥١,٩٧١)	(٨,٣٠٢)	(٤٣,٦٦٩)		صافي الفائض / (العجز) للفترة
					البند الاستثنائية
٧٩,٢٥١	(٥١,٩٧١)	(٨,٣٠٢)	(٤٣,٦٦٩)		التغير في صافي الأصول خلال العام
.	.	٧٩,٢٥١	.		صافي الأصول أول المدة
٧٩,٢٥١	٢٧,٢٨٠	٧٠,٩٤٩	(٤٣,٦٦٩)		صافي الأصول في نهاية العام



جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداية مرحب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٦١٢٥٠٠)

قائمة التدفقات النقدية

كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

كما في

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٧٩,٢٥١	(٥١,٩٧١)
٠	١,٠٣٦
٠	(٣٧,٥٦٥)
٢٠,٧٥٠	(٨٠٠)
١٠٠,٠٠١	(٨٩,٣٠٠)
٠	(١٠,٦٨٣)
٠	(١٠,٦٨٣)
١٠٠,٠٠١	(٩٩,٩٨٣)
٠	١٠٠,٠٠١
١٠٠,٠٠١	١٨

التدفقات النقدية من الانشطة الرئيسية

صافي التغير في الأصول

التغير في رأس المال العامل

اهلاك ممتلكات و الالات و معدات

ارصدة مدينة اخري

مصرفات مستحقة وأرصدة دائنة اخري

صافي النقدية (ناتج من / مستخدم في)الانشطة التشغيلية

التدفقات النقدية المستخدمة في الانشطة الاستثمارية

إضافات ممتلكات و الالات و معدات

صافي التدفقات النقدية المستخدمة في الانشطة الاستثمارية

صافي التغيرات في النقدية وما في حكمها

النقد وما في حكمه في بداية السنة

النقد وما في حكمه في نهاية السنة

جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداع مرحب
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٠٠٦١٢٥٠٠)
منطقة حائل

إيضاح (١): نبذة عن الجمعية وطبيعة أعمالها:

أ. تأسيس الجمعية:

جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداع مرحب بمدينة حائل ، هي جمعية تعمل بموجب الرقم الوطني الموحد رقم ٧٠٤١٢٦٧٨٧٨ ، ومسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي بالرقم ١٠٠٠٦١٢٥٠٠ بتاريخ ٢٠٢٤/٠٦/٣٠ م.

ب. الغرض:

- توفير متطلبات الاسر من المساعدات العينية
- المساهمة في توفير الاحتياجات الضرورية للمستفيدين
- العمل علي ترسيخ مبدأ التكافل الاجتماعي بين افراد المجتمع
- تقديم المساعدات المالية لكافة الفئات المحتاجة
- تحسين المستوى المعيشي للفئة المستفيدة
- الارتقاء بالمستوي المعيشي للمستفيدين

ج. السنة المالية:

تغطي هذه القوائم المالية حسابات الجمعية عن الفترة المالية من ١ يناير ٢٠٢٥ م حتي ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م.

إيضاح (٢): ملخص لأهم السياسات المحاسبية:

أساس العرض:

- تم إعداد القوائم المالية وفقاً للمعيار الدولي للتقرير المالي للمنشآت الصغيرة ومتوسطة الحجم المعتمد في المملكة العربية السعودية والمعايير والإصدارات الأخرى المعتمدة من الهيئة السعودية للمحاسبين .

- أسس القياس:

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

- عملة العرض:

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

جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداغ مرحب
جمعية خيرية مسجلة لدى وزارة الموارد البشرية والتنمية الإجتماعية برقم (١٠٠٠٦١٢٥٠٠)
منطقة حائل

الممتلكات والآلات والمعدات:

تظهر الممتلكات والآلات والمعدات بالتكلفة ناقصا الإستهلاك المتراكم وخسائر الإنخفاض المتراكم في القيمة، إن وجدت. تشمل هذه التكلفة على تكلفة استبدال جزء من الممتلكات والآلات والمعدات وإذا كان استبدال أجزاء هامة من الآلات والمعدات مطلوبا على مراحل، تقوم الشركة باثبات تكاليف الاقتراض المتعلقة بالمشاريع الانشائية طويلة الأجل كمصروفات فور تكبدها . تقوم الجمعية بإستهلاك هذه الأجزاء بصورة مستقلة على مدى أعمارها الإنتاجية. وبالمقابل، فعند إجراء فحص رئيسي، يتم اثبات تكلفته في القيمة الدفترية للآلات والمعدات كإحلال وذلك في حالة الوفاء بمعايير اثباته. يتم اثبات كافة تكاليف الاصلاح والصيانة الأخرى في قائمة الدخل عند تكبدها.

النقدية وما في حكمها

تتكون النقدية وما في حكمها من النقدية في الصندوق وأرصدة البنوك ، وإستثمارات أخرى عالية السيولة قصيرة الأجل ، ذات تواريخ استحقاق أصلية تبلغ استحقاق ثلاثة أشهر أو أقل من تاريخ شرائها.

المدينون والأرصدة المدينة الأخرى :

يتم اظهار الذمم المدينة التجارية بمبلغ الفاتورة الأصلية ناقصا مخصصات الديون المشكوك في تحصيلها يتم تكوين مخصص لديون المشكوك في تحصيلها عندما يكون هناك شك جوهري في أن الشركة لن تكون قادرة على تحصيل المبالغ المستحقة وفقا لشروط الفاتورة الأصلية ، ويتم تحميل هذه المخصصات ضمن قائمة الدخل ، ويتم شطب الديون المعدومة عند تحديدها وإعتمادها من مجلس الادارة ، عندما لا يتم تحصيل الذمم المدينة يتم شطبها مقابل حساب مخصص الديون المشكوك في تحصيلها (ان وجد) ، أى تحصيلات لاحقة للمبالغ المشطوبة سابقا يتم اثباتها ضمن إيرادات أخرى ضمن قائمة الدخل .

الدائنون والأرصدة الدائنة الأخرى :

يتم اثبات مبالغ المطلوبات للذمم الدائنة والمصروفات المستحقة التي سيتم دفعها مقابل بضائع مستلمة وخدمات مقدمة ، سواء تلك التي تم اصدار فواتير بموجبها الى الشركة أم لا .

مكافأة نهاية الخدمة :

يتم قياس واثبات مكافأة نهاية الخدمة عن فترات الخدمة المكتسبة والمتراكمة للموظفين وفقا لنظام العمل والعمال السعودي ، وطبقا لسنوات خدمة كل موظف .

الإيرادات :

إثبات الإيرادات

يتم إثبات الإيرادات بالقدر الذي يحتمل أن يتدفق عنه منافع إقتصادية للجمعية ، وأنه يمكن قياس الإيرادات بشكل موثوق به وذلك بصرف النظر عن التاريخ الذي يتم فيه السداد. يتم قياس الإيرادات بالقيمة العادلة للمبلغ المستلم أو المستحق القبض بعد الأخذ بعين الاعتبار شروط السداد المحددة تعاقدياً. كما يجب الوفاء بمعايير الإثبات المحددة .
تتمثل الإيرادات والمكاسب في التبرعات والصدقات والإعانات والهبات والتي تتلقاها الجمعية من المتبرعين وكذلك يتم معالجة الإيرادات كما يلي :

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

إيرادات أخرى

يتم الاعتراف بالإيرادات الأخرى عند إستحقاقها ضمن قائمة الدخل .

المصروفات العمومية والإدارية :

هي تلك المصاريف التي تتضمن رواتب وأجور والتكاليف الغير مباشرة وغيرها من المصاريف المماثلة. خلال الفترة المالية لإعداد القوائم المالية في نهاية الفترة المحاسبية.

المخصصات والالتزامات المحتملة :

عام

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

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

إيضاح (٣) - قائمة الأنشطة

تضمن قائمة الأنشطة الإيرادات والمكاسب والخسائر والتحويلات بين فئات الأصول وتعرض التغير في صافي الأصول المقيدة والغير مقيدة كما يلي:

- الأصول المقيدة هي الأصول الخاضعة لقيود من جانب المتبرع وهي مرتبطة للاستخدام لأغراض محددة سواء من حيث الاستخدام أو من حيث التوقيت وقد تكون أصول مالية أو عينية.
- الأصول الغير مقيدة هي الأصول التي لا تخضع لقيود من جانب المتبرع وتقع تحت سيطرة الجمعية بالكامل من حيث التصرف والتوقيت طبقا للوائح التنفيذية الخاصة بالجمعية وتكون أصول مالية أو عينية.

جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببدايع مرحب
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٠٠٦١٢٥٠٠)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

إيضاح (٤) ممتلكات وألات ومعدات :			اثاث مكتبي	الات واجهزة	الإجمالي
التكلفة بداية الفترة			.	.	.
الإضافات خلال الفترة			٤,٠٠٠	٦,٦٨٣	١٠,٦٨٣
الإستبعادات خلال الفترة			.	.	.
التكلفة نهاية الفترة			٤,٠٠٠	٦,٦٨٣	١٠,٦٨٣
الإهلاك المتراكم بداية الفترة			.	.	.
الإهلاك المتراكم خلال الفترة			٤٠٠	٦٣٦	١,٠٣٦
الإستبعادات خلال الفترة			.	.	.
الإهلاك المتراكم نهاية الفترة			٤٠٠	٦٣٦	١,٠٣٦
صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م			٣,٦٠٠	٦,٠٤٧	٩,٦٤٧
صافي القيمة الدفترية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م			.	.	.

جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببدايع مرحب
 مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٠٠٦١٢٥٠٠)
 إيضاحات حول القوائم المالية
 للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

ايضاح (٥) النقدية وما في حكمها :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
ريال سعودي	ريال سعودي
١٠٠,٠٠١	١٨
١٠٠,٠٠١	١٨

النقد لدي البنوك مصرف الراجحي
 الإجمالي

ايضاح (٦) مصروفات مدفوعة مقدماً وأرصدة مدينة أخرى :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
ريال سعودي	ريال سعودي
.	٣٧,٥٦٥
.	٣٧,٥٦٥

ضريبة القيمة المضافة
 الإجمالي

ايضاح (٧) مصروفات مستحقة والأرصدة الدائنة الأخرى :

٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
ريال سعودي	ريال سعودي
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠
٧,٥٠٠	٦,٧٠٠
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠
٢٠,٧٥٠	١٩,٩٥٠

اتعاب مهنية
 ايجارات مستحقة
 رواتب مستحقة
 الإجمالي

إيضاح (٨) التكاليف :			
أنشطة مقيدة	أنشطة غير مقيدة	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
٢٩٦,٣٠٢	.	٢٩٦,٣٠٢	.
.	.	.	٥٩,٦٠٠
.	٣٨,٧٠٦	٣٨,٧٠٦	٢٠,٧٥٠
٢٩٦,٣٠٢	٣٨,٧٠٦	٣٣٥,٠٠٨	٨٠,٣٥٠

ترميم وصيانة مساكن

مصاريف برامج وأنشطة

مصاريف التشغيل (أ/٨)

الإجمالي

مصاريف التشغيل (أ/٨)		
رواتب واجور	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م
١٥,٣٠٠	١٥,٣٠٠	٧,٥٠٠
١٢,٩٢٠	١٢,٩٢٠	٧,٥٠٠
٣,٤٥٠	٣,٤٥٠	.
٢٥٠	٢٥٠	.
١,٠٣٦	١,٠٣٦	.
٥,٧٥٠	٥,٧٥٠	٥,٧٥٠
٣٨,٧٠٦	٣٨,٧٠٦	٢٠,٧٥٠

ايجارات

تصميم متجر الكتروني

نظافة

استهلاك

اتعاب مهنية

الإجمالي

جمعية عطاء للخدمات الانسانية ببداغ مرحب

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع الغير ربحي برقم (١٠٠٠٦١٢٥٠٠)

إيضاحات حول القوائم المالية

للسنة المالية المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

أنشطة غير مقيدة			إيضاح (٩) المصروفات العمومية
٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م	٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م		
.	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	رواتب واجور
.	٢,٢٨٠	٢,٢٨٠	ايجارات
.	٤,٩٨٠	٤,٩٨٠	الإجمالي