

جمعية عطاء الخيرية بثرمان

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)

عسير - 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
١٣-٧	إيضاحات حول القوائم المالية

تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية

المحترمين

السادة / جمعية عطاء الخيرية بثران

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية عطاء الخيرية بثران ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (٩) المعتبرة جزء لا يتجزأ من هذه القوائم المالية، بما في ذلك ملخص بالسياسات المحاسبية المهمة

وفي رأينا، فإن القوائم المالية المرفقة ككل:

تظهر بعدل، من كافة النواحي الجوهرية، المركز المالي لجمعية عطاء الخيرية بثران (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤م ، 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 .

أساس الرأي:

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

مسئوليات الإدارة والمكلفين بالحوكمة عن القوائم المالية:

إن الإدارة هي المسؤولة عن إعداد القوائم المالية وعرضها العادل، 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 وأحكام نظام الجمعيات والمؤسسات الأهلية التي تراها 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 البقاء كمنشأة مستمرة وفقاً لمبدأ الاستمرارية وعن الإفصاح بحسب مقتضى الحال، عن الأمور ذات العلاقة بالاستمرارية، واستخدام أساس الاستمرارية في المحاسبة ، مالم تكن هناك نية لتصفية الجمعية أو إيقاف عملياتها ، أو ليس هناك خيار ملائم بخلاف ذلك .

إن الأشخاص المكلفين بالحوكمة هم المسؤولون عن الإشراف على عملية إعداد التقارير المالية للجمعية.



تقرير المراجع المستقل حول القوائم المالية (تتمة)

المحترمين

السادة / جمعية عطاء الخيرية بثران

(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 جوهرياً 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 تأكد جوهري متعلق بأحداث أو ظروف قد تثير شكاً جوهرياً بشأن قدرة الجمعية على البقاء كمنشأة مستمرة، وإذا خالصنا 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 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)

١٢/٠٤/١٤٤٠هـ



الدمام - المملكة العربية السعودية

٠٦ شعبان ١٤٤٦هـ

٠٥ فبراير ٢٠٢٥م

جمعية عطاء الخيرية بثريلان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>إيضاح</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	١٢٣,٨٧٧
إجمالي الموجودات المتداولة		١٢٣,٨٧٧
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
الممتلكات والالات والمعدات، بالصافي	(٤)	١٤,٥٦٨
الأصول غير الملموسة، بالصافي	(٥)	١٦,٦٩٩
إجمالي الأصول غير المتداولة		٣١,٢٦٧
إجمالي الأصول		١٥٥,١٤٤
<u>الالتزامات وصافي الأصول</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
مصرفات مستحقة وارصدة دائنة	(٦)	٥٥,٧٥٠
مجموع الإلتزامات المتداولة		٥٥,٧٥٠
إجمالي الإلتزامات		٥٥,٧٥٠
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		-
صافي الأصول المقيدة		٩٩,٣٩٤
إجمالي صافي الأصول		٩٩,٣٩٤
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		١٥٥,١٤٤

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية عطاء الخيرية بثربان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

الإيرادات والمكاسب	إيضاح	غير مقيدة	مقيدة	الفترة من ٢٠٢٣/٠٩/١٢ إلى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م
التبرعات النقدية العامة		١٤,٣٧٠	٠	١٤,٣٧٠
التبرعات النقدية المقيمة	(٧)	٠	١٣٦,٤٥٠	١٣٦,٤٥٠
المنح الحكومي		٠	١٠٠,٠٠٠	١٠٠,٠٠٠
دعم منصة احسان		٠	٢٠٩,٦٠٠	٢٠٩,٦٠٠
إيرادات الاشتراكات		١,٦٠٠	٠	١,٦٠٠
تبرعات خدمات تطوعية		٩,٤٥٥	٠	٩,٤٥٥
صافي الأصول المحررة من القيود				
إعادة التصنيف لتحقيق قيد الاستخدام		٣٤٦,٦٥٦	(٣٤٦,٦٥٦)	٠
إجمالي الإيرادات والمكاسب وإعادة التصنيف				
المصروفات والخسائر				
مصاريف خدمات تطوعية		٩,٤٥٥	٠	٩,٤٥٥
مصروفات الأنشطة	(٨)	٣٣٠,٥٩٠	٠	٣٣٠,٥٩٠
المصروفات العمومية والإدارية	(٩)	٢٧,٥٦١	٠	٢٧,٥٦١
إهلاك الأصول الثابتة	(٤)	١,٦٢٤	٠	١,٦٢٤
إطفاء الأصول غير الملموسة	(٥)	٢,٨٥١	٠	٢,٨٥١
إجمالي المصروفات والخسائر				
التغير في صافي الأصول		٠	٩٩,٣٩٤	٩٩,٣٩٤
صافي الأصول في بداية السنة		٠	٠	٠
صافي الأصول في نهاية السنة				
		٠	٩٩,٣٩٤	٩٩,٣٩٤

جمعية عطاء الخيرية بثريلان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة التغير في صافي الاصول للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

صافي الأصول غير المقيدة	صافي الأصول المقيدة	الإجمالي
٠	٠	٠
٠	٩٩,٣٩٤	٩٩,٣٩٤
٠	٩٩,٣٩٤	٩٩,٣٩٤

الرصيد في ٢٠٢٣/٠٩/١٢ م

مجموع التغير الشامل في صافي
الأصول للفترة في قائمة الأنشطة

الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٤ م

جمعية عطاء الخيرية بثريلان
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>	<u>الفترة من ٢٠٢٣/٠٩/١٢ الى ٢٠٢٤/١٢/٣١ م</u>
التغير في صافي الاصول	٩٩,٣٩٤
<u>التغير في بنود غير نقدية</u>	
استهلاك الممتلكات والالات والمعدات	١,٦٢٤
التغير في صافي الاصول بعد التسويات	١٠٣,٨٦٩
<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>	
مصاريف مستحقة	٥٥,٧٥٠
صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية	١٥٩,٦١٩
<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>	
اضافات الممتلكات والالات والمعدات	(١٦,١٩٢)
اضافات الأصول الغير ملموسة	(١٩,٥٥٠)
صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية	(٣٥,٧٤٢)
صافي التغير في رصيد النقدية	١٢٣,٨٧٧
رصيد النقدية في بداية الفترة	-
رصيد النقدية في نهاية الفترة	١٢٣,٨٧٧

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية عطاء الخيرية بثرمان

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

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

(١) معلومات عن الجمعية:

(١/١) اسم الجمعية : جمعية عطاء الخيرية بثرمان

(١/٢) المركز الرئيسي : المجاردة - منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢) بتاريخ ١٢/٠٩/٢٠٢٣ م .

(١/٥) الفترة المالية : تبدأ الفترة المالية في ١٢ سبتمبر ٢٠٢٣ وحتى ٣١ ديسمبر 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 والإفتراسات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المُحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المُسجلة خلال تلك السنة وبالرغم من أن هذه التقديرات مبنية على أفضل المعلومات المتوفرة لدى الإدارة حول الأحداث والأنشطة إلا أن النتائج الفعلية قد تختلف عن هذه التقديرات .

جمعية عطاء الخيرية بثران

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

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

(٢/٢) العرف المحاسبي :

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

(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 المعدومة عند تكبدها .

المخزون السلعى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجنة 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 .

جمعية عطاء الخيرية بثرمان

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

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

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.

أجهزة حاسب الي ١٥% أدوات وأجهزة عرض ١٥%

لوحات دعايا وإعلان ١٥%

مكافأة نهاية الخدمة :-

يجنب مخصص لمكافأة نهاية الخدمة المستحقة للموظفين عن فترات خدمتهم المتجمعة بتاريخ قائمة المركز المالي وفقا 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 وفقا للطريقة غير المباشرة ولأغراض إعداد قائمة التدفقات النقدية تتمثل النقدية وما في حكمها في أرصدة النقدية بالصندوق والحسابات الجارية.

جمعية عطاء الخيرية بثربان

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

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

٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م

إيضاح : (٣) النقد بالصندوق ولدى البنوك : -

١٢٣,٨٧٧

مصرف الراجحي

١٢٣,٨٧٧

الاجمالي

جمعية عطاء الخيرية بثران
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤م

إيضاح (٤) الممتلكات والالات والمعدات، بالصافي :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م
الأثاث المكتبي	٠	١١,٥٩٢	٠	١١,٥٩٢	٠	١,٠١٥	٠	١,٠١٥	٠	١٠,٥٧٧
أجهزة الاتصال والامن	٠	١,٠٠٠	٠	١,٠٠٠	٠	٨٤	٠	٨٤	٠	٩١٦
أجهزة حاسب الي وملحقاتها	٠	٣,٦٠٠	٠	٣,٦٠٠	٠	٥٢٥	٠	٥٢٥	٠	٣,٠٧٥
الإجمالي	٠	١٦,١٩٢	٠	١٦,١٩٢	٠	١,٦٢٤	٠	١,٦٢٤	٠	١٤,٥٦٨

إيضاح (٥) الأصول الغير ملموسة :-

البيان	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إضافات خلال العام	الاستبعادات خلال العام	تكلفة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/٠١/٠١م	إهلاكات العام	مجمع الإهلاك المستبعد	مجمع الإهلاكات في ٢٠٢٤/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٣/١٢/٣١م	صافي قيمة الأصول في ٢٠٢٤/١٢/٣١م
برامج وأنظمة الكترونية	٠	١٩,٥٥٠	٠	١٩,٥٥٠	٠	٢,٨٥١	٠	٢,٨٥١	٠	١٦,٦٩٩
الإجمالي	٠	١٩,٥٥٠	٠	١٩,٥٥٠	٠	٢,٨٥١	٠	٢,٨٥١	٠	١٦,٦٩٩

جمعية عطاء الخيرية بثربان

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

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

<u>إيضاح : (٦) مصروفات مستحقة :-</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>
مصاريف مستحقة اتعاب مهنية	٥,٧٥٠
مصاريف مستحقة - رواتب	٥٠,٠٠٠
<u>الاجمالي</u>	<u>٥٥,٧٥٠</u>

<u>إيضاح : (٧) التبرعات النقدية المقيمة :-</u>	<u>٣١ / ١٢ / ٢٠٢٤ م</u>
تبرعات ايتام	٣,٥٠٠
مساعداات السلات الغذائية	٣,٠٠٠
تبرعات جمعية أحد ثربان	١٥,٠٠٠
تبرعات مؤسسة صالح ثويني الثنيان	١٩,٥٥٠
تبرعات مؤسسة عبدالله الجميح الخيرية	٦٠,٠٠٠
تبرعات اوقاف محمد بن صالح العدل	٣٥,٤٠٠
<u>الاجمالي</u>	<u>١٣٦,٤٥٠</u>

جمعية عطاء الخيرية بثرمان

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤١٢)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

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

<u>إيضاح : (٨) مصروفات الأنشطة :-</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>
سلة غذائية - منصة احسان	٢٠٩,٦٠٠
كفالة ايتام- اوقاف محمد بن صالح العدل	٦,٨٠٠
الرواتب والأجور	١٠٠,٠٠٠
مكافآت وحوافز	٧,٠٠٠
المنافع والخدمات والتأمين	٧,١٩٠
<u>الاجمالي</u>	<u>٣٣٠,٥٩٠</u>

<u>إيضاح : (٩) المصروفات العمومية والادارية :-</u>	<u>٢٠٢٤ / ١٢ / ٣١ م</u>
هاتف وكهرباء وانترنت	٧,٨٦٥
قرطاسية ومطبوعات	١,١٩٥
محروقات	٧٠٧
ضيافة ونظافة	٤,٥٢٠
صيانة واصلاح	٧٢٣
أجور وتحميل	٦,٨٠٠
مصاريف متنوعه	٥,٧٥١
<u>الاجمالي</u>	<u>٢٧,٥٦١</u>