

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس

مسجلة بالمركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)

عسير - المملكة العربية السعودية

القوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ 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

المحترمين

السادة / جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس

(جمعية أهلية غير هادفة للربح)

المملكة العربية السعودية

الرأي

لقد راجعنا القوائم المالية المرفقة لجمعية العناية لإعادة استخدام الملابس ، (جمعية أهلية) والتي تشمل قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م ، وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول والتدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م والإيضاحات المرفقة من (١) إلى (١٣) 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 العناية لإعادة استخدام الملابس (جمعية أهلية) كما هي في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م وقائمة الأنشطة والتغير في صافي الأصول وتدفقاتها النقدية للسنة المنتهية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م ، 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، 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 أيضاً بمتطلبات سلوك وأداب المهنة الأخرى طبقاً لتلك القواعد. ونعتقد أن أدلة المراجعة التي حصلنا عليها كافية ومناسبة لتوفير أساس لرأينا في القوائم المالية.

مسؤوليات 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)

السادة / جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس

المحترمين

(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
- تقييم 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

١٢ ذو القعدة ١٤٤٧ هـ

٢٩ أبريل ٢٠٢٦ م

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة المركز المالي كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>الأصول</u>	<u>ايضاح</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>
<u>الأصول المتداولة</u>		
النقد بالصندوق ولدي البنوك	(٣)	٤٩,٢٧٩
دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى	(٤)	٢,٦٤٢
المخزون	(٥)	٧,٥٠٠
إجمالي الأصول المتداولة		٥٩,٤٢١
<u>الأصول غير المتداولة</u>		
الممتلكات والآلات والمعدات، صافي	(٦)	١٥,٣٩٥
إجمالي الأصول		٧٤,٨١٦
<u>الإلتزامات وصافي الأصول</u>		
<u>الالتزامات المتداولة</u>		
مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى	(٧)	٤,٠٠٠
إجمالي الإلتزامات		٤,٠٠٠
<u>صافي الأصول</u>		
صافي الأصول غير المقيدة		٧٠,٨١٦
إجمالي صافي الأصول		٧٠,٨١٦
إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول		٧٤,٨١٦

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة الأنشطة للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالريال السعودي

<u>بنود الدخل</u>		<u>ايضاح</u>	<u>غير مقيدة</u>	<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م</u>
التبرعات النقدية العامة		(٨)	٢٠٦	٢٠٦
التبرعات العينية		(٩)	٢٠٩,٥٨٠	٢٠٩,٥٨٠
إيرادات الاشتراكات			٢,٥٠٠	٢,٥٠٠
إيرادات الأنشطة		(١٠)	١٢٣,٦٠٢	١٢٣,٦٠٢
إجمالي بنود الدخل وإعادة التصنيف			٣٣٥,٨٨٨	٣٣٥,٨٨٨
<u>بنود المصروفات</u>				
المساعدات العينية		(١١)	١٦٤,١٤٠	١٦٤,١٤٠
مصروفات الأنشطة		(١٢)	٦٩,٤٩٨	٦٩,٤٩٨
المصروفات العمومية والإدارية		(١٣)	٢٩,٧٤٧	٢٩,٧٤٧
اهلاك العقارات والالات والمعدات		(٦)	١,٦٨٧	١,٦٨٧
إجمالي بنود المصروفات			٢٦٥,٠٧٢	٢٦٥,٠٧٢
التغير في صافي الأصول			٧٠,٨١٦	٧٠,٨١٦
صافي الأصول في بداية السنة			٠	٠
صافي الأصول في نهاية السنة			٧٠,٨١٦	٧٠,٨١٦

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة التغيرات في صافي الأصول في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م
المبالغ بالريال السعودي

الإجمالي	صافي الأصول غير المقيدة	ايضاح
٠	٠	الرصيد في ٢٩ ديسمبر ٢٠٢٤م
٧٠,٨١٦	٧٠,٨١٦	مجموع التغير الشامل في صافي الأصول للفترة في قائمة الأنشطة
٧٠,٨١٦	٧٠,٨١٦	الرصيد في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
قائمة التدفقات النقدية للسنة المنتهية في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م
المبالغ بالريال السعودي

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
٧٠,٨١٦	التغير في صافي الأصول
١,٦٨٧	اهلاك العقارات والآلات والمعدات
<u>٧٢,٥٠٣</u>	<u>التغير في صافي الأصول بعد التسويات</u>
	<u>التغيرات في الموجودات والمطلوبات المتداولة</u>
(٢,٦٤٢)	دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى
(٧,٥٠٠)	المخزون
٤,٠٠٠	مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى
<u>٦٦,٣٦١</u>	<u>صافي التدفقات النقدية من الأنشطة التشغيلية</u>
	<u>التدفقات النقدية من الأنشطة الاستثمارية</u>
(١٧,٠٨٢)	شراء الممتلكات والآلات والمعدات
<u>(١٧,٠٨٢)</u>	<u>صافي التدفقات النقدية المستخدم في الأنشطة الاستثمارية</u>
٤٩,٢٧٩	صافي التغير في رصيد النقدية
٠	رصيد النقدية في بداية الفترة
<u>٤٩,٢٧٩</u>	<u>رصيد النقدية في نهاية الفترة</u>

ان الإيضاحات المرفقة جزأ لايتجزأ من القوائم المالية

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(١) معلومات عن الجمعية :

(١/١) اسم الجمعية : جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس

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

(١/٣) رقم التسجيل : مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠) بتاريخ ٢٩ / ١٢ / ٢٠٢٤ م .

(١/٤) أهداف الجمعية :-

* المساهمة باستقبال فائض الملابس وتوزيعها على المحتاجين

* تأهيل المختصين بإعادة وتدوير الملابس

* ترسيخ المسؤولية تجاه وأضرار الهدر على اقتصاديات الأسرة والمجتمع

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

(١/٥) السنة المالية : تبدأ السنة المالية في ٢٩ ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٤م وتنتهي بنهاية شهر ديسمبر من العام المالي ٢٠٢٥م .

(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 الجمعية :-

(٢/١) استخدام 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 والمحاسبين. يتطلب استخدام التقديرات والإفتراسات التي قد تؤثر على مبالغ الأصول والخصوم وإيضاحات الأصول والخصوم المحتملة في تاريخ القوائم المالية ، إضافة إلى الإيرادات والمصروفات المسجلة 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 العناية لإعادة استخدام الملابس

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ 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 ، وتخضم الديون المعدومة عند تكيدها .

المخزون السلى :-

(أ) المخزون من البضاعة المتبرع بها للجمعية 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 العناية لإعادة استخدام الملابس

مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)

منطقة عسير - المملكة العربية السعودية

الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

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 الاستثمارات ، ويتم أظهار ما يخص الجمعية من صافي نتيجة الاستثمارات كبنء 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 وفقاً لإحكام نظام العمل و العمال في المملكة العربية السعودية.

الديون المشكوك في 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 استثماراتها بموجب التكلفة الفعلية عند اقتنائها ولا يتم إثبات الإيرادات الخاصة بها إلا عند أستمائها فعلياً .

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 الإعتراف 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.

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٣) النقد بالصندوق ولدي البنوك :-
٤٩,٢٧٩	بنك الجزيرة - عام
٤٩,٢٧٩	<u>الاجمالي</u>
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٤) دفعات مقدمة وأرصدة مدينة أخرى :-
٢,٥٠٠	ايرادات غير مقيدة مستحقة - اشتراكات الاعضاء
١٤٢	ذمم / عهد عاملين
٢,٦٤٢	<u>الاجمالي</u>
٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م	(٥) المخزون :-
٧,٥٠٠	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري - ملابس مستعملة
٧,٥٠٠	<u>الاجمالي</u>

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
 مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
 المنطقة عسير - المملكة العربية السعودية
 الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

(٦) الممتلكات والآلات والمعدات، صافي :-										
البيان	نسبة الاهلاك	تكلفة الأصول في بداية الفترة	إضافات خلال العام	الاستيعادات خلال العام	تكلفة الأصول في نهاية الفترة	مجمع الإهلاكات في بداية الفترة	مجمع الإهلاكات المستبعد العام	مجمع الإهلاكات في نهاية الفترة	صافي قيمة الأصول في آخر الفترة	صافي قيمة الأصول في بداية الفترة
تحسينات مباني مستأجرة	٤%	٠	٧,١١٥	٠	٧,١١٥	٠	٢٨٥	٢٨٥	٦,٨٣٠	٠
أثاث ومفروشات	١٠:٢,٥%	٠	٥,٣٥٠	٠	٥,٣٥٠	٠	٥٣٥	٥٣٥	٤,٨١٥	٠
اجهزة الحاسب الالى وملحقاتها	٢٠%	٠	٣,٤٧٣	٠	٣,٤٧٣	٠	٦٩٥	٦٩٥	٢,٧٧٨	٠
اجهزة التفتة والتبريد والتهوية	١٥%	٠	١,١٤٤	٠	١,١٤٤	٠	١٧٢	١٧٢	٩٧٢	٠
الإجمالي		٠	١٧,٠٨٢	٠	١٧,٠٨٢	٠	١,٦٨٧	١,٦٨٧	١٥,٣٩٥	٠

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u> <u>٤,٠٠٠</u> <u>٤,٠٠٠</u>	<u>(٧) مصاريف مستحقة وأرصدة دائنة أخرى :-</u> اتعاب مهنية مستحقة <u>الاجمالي</u>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u> <u>٢٠٦</u> <u>٢٠٦</u>	<u>(٨) التبرعات النقدية العامة :-</u> تبرعات نقدية غير مقيدة - عامة <u>الاجمالي</u>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u> <u>٢٠٩,٥٨٠</u> <u>٢٠٩,٥٨٠</u>	<u>(٩) التبرعات العينية :-</u> تبرعات عينية - ملابس <u>الاجمالي</u>
<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u> <u>١٢٣,٦٠٢</u> <u>١٢٣,٦٠٢</u>	<u>(١٠) إيرادات الأنشطة :-</u> إيرادات الأنشطة - إعادة التدوير <u>الاجمالي</u>

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م</u>	<u>(١١) المساعدات العينية :-</u>
١١,٥٠٠	مساعدات عينية - كسوة الشتاء
١٥٢,٦٤٠	مساعدات عينية - ملابس مستعملة
<u>١٦٤,١٤٠</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م</u>	<u>(١٢) مصروفات الأنشطة :-</u>
٦٥,٤٩٨	مصروفات برامج وأنشطة - كسوة (إعادة التدوير)
٤,٠٠٠	مصروفات برامج وأنشطة - حوكمة
<u>٦٩,٤٩٨</u>	<u>الإجمالي</u>

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥م</u>	<u>(١-١٢) مصروفات برامج وأنشطة - كسوة (إعادة التدوير) :-</u>
٤٩,٤٤٠	مصروفات كسوة (إعادة التدوير) - تكلفة البضاعة المباعة
٤٠٠	مصروفات كسوة (إعادة التدوير) - نظافة
١,٢٠٠	مصروفات كسوة (إعادة التدوير) - دعاية وإعلان
٩,٠٠٠	مصروفات كسوة (إعادة التدوير) - نقل وإيجار سيارات
٥,٤٥٨	مصروفات كسوة (إعادة التدوير) - مستهلكات
<u>٦٥,٤٩٨</u>	<u>الإجمالي</u>

جمعية العناية لإعادة استخدام الملابس
مسجلة لدى المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (١٠٠٠٧١٢٥٠٠)
منطقة عسير - المملكة العربية السعودية
الإيضاحات المتممة للقوائم المالية كما في ٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م

<u>٣١ ديسمبر ٢٠٢٥ م</u>	<u>(١٣) المصروفات العمومية والإدارية :-</u>
١,٢٠٠	مرتبات واجور وما في حكمها
٧٦٩	ادوات كتابية ومطبوعات
٢,٠٨٨	منافع وخدمات
١٣,٣٣٢	ايجارات
٢,٤٤٦	صيانة وإصلاح وترميم
٩٠٣	مصاريف ضيافة ونظافة
٤,٧٤٦	مصاريف دعاية واعلانات
١,٦٩٩	مصاريف رسوم وإشتراكات
٢١	مصاريف عمولات بنكية
٢,٥٤٣	رخص برامج
<u>٢٩,٧٤٧</u>	<u>الاجمالي</u>