

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

مراجعة

جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبطين

تحت إشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٣ م لجمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبطين والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات واليرادات
٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل لمصروفات)
٥. تقرير بالأصول الثابتة
٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
٧. تقرير حركة بند الزكاة
٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
٩. ملاحظات المراجع القانوني



البيانات العامة

- اسم الجمعية: جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبط
- صافي الأصول : ١٤٥٦٥٣٨
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٤٧٦
- تاريخ التأسيس : ١٤٤٣/٠٨/١٣
- النشاط : جمعية دعوية
- العنوان: البطين - القصيم
- بيانات التواصل : ٠٥٠٥١٤٣٤٤٥
- الهاتف : ٠١٦٣٧٩٠٠٩٠
- الفاكس :
- الايميل : dawah-butain@yahoo.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٥١٤٣٤٤٥
- ص.ب : ٤١٣ الرمز البريدي ٥١٤١١

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منظم	منظم	لا يوجد	يوجد	
السجلات						
					يوجد	دفتر اليومية
					يوجد	دفتر الاستاذ العام
					يوجد	دفتر الجرد
					يوجد	سجل الاصول الثابتة
					لا يوجد	دفتر الصندوق
					يوجد	دفتر البنك
					يوجد	سجل العهدة
					يوجد	سجل العضوية
					يوجد	سجل اجتماعات مجلس الادارة
					يوجد	سجل التبرعات العينية (خيرية)
					يوجد	سجل التبرعات النقدية (خيرية)
المستندات						
					لا يوجد	سند القبض (نقدي)
					يوجد	سند استلام (عيني)
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كرت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)



تقرير التبرعات والارادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة			تبرعات و ايرادات اوقاف		
		تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي	تبرعات	ايرادات	الاجمالي
311	ايرادات وتبرعات مقيدة									
311.2	تبرعات و هبات مقيدة - نقدية									
	اجمالي ايرادات و تبرعات المقيدة									
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة									
312.1	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية	5,685	.	5,685						
312.2	تبرعات و هبات غير مقيدة - عينية	1,400	.	1,400						
312.5	ايرادات غير مقيدة		1,02,830							
	اجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	1,09,915	1,02,830	7,085						
313	ايرادات وتبرعات اوقاف									
	اجمالي ايرادات و تبرعات اوقاف									
	الاجمالي العام	110,809	1,02,830	7,979	894	.	894	1,09,915	1,02,830	7,085

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	مصاريف الاستثمار المالية
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.٠١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.٠١.٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٦,٦٠٠	٦,٦٠٠	.	.
٤١١.٠٢	مزاي وحوافز	.	.		
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠١	المستهلكات				
٤١٢.٠٢	الصيانة والإصلاح	٥٠٠	٥٠٠	.	.
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٢٢,٥٠٠	٢٢,٥٠٠	.	٢٢,٥٠٠
٤٢١.٠٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة	.	.		
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.٠١.٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٩,٥٢٩	٩,٥٢٩	.	٩,٥٢٩
٤٢٢.٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٠٢.٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٣٩,٩٢٤	١٣٩,٩٢٤	.	١٣٩,٩٢٤
٤٣	مصاريف وتوزيعات عوائد الأوقاف				
	الإجمالي	١٧٩,٠٥٣	٧,١٠٠	١٧١,٩٥٣	.

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديرة في الصناديق والبنوك	٩٩,٥٨٤	٦٣,٥٩٢	
١١٤	الذمم المدينة	٣,١١٧	٣,١١٧	
١١٧	المخزون	٢١٨,١٤٠	٣٥٦,٦٦٤	
	إجمالي الاصول المتداولة	٣٢٠,٨٤١	٤٢٣,٣٧٢	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١,٥٠٩,٨٥٧	١,٥٠٩,٨٥٧	
١٢٤	أعمال رأسمالية تحت الإنشاء " مشاريع تحت التنفيذ "	٨٥,٦٩١	٧٥,٢٢٦	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	١,٥٩٥,٥٤٨	١,٥٨٥,٠٨٣	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	١,٩١٦,٣٨٨	٢,٠٠٨,٤٥٥	

٠,٠٠ ٠,٠٠

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الإلتزامات المتداولة	٢١
	٢١,٩٤٨	.	الذمم الدائنة	٢١٣
	١٠,٠٧٥	٩,٩٠٠	مصرفات مستحقة	٢١٤
	٣٢,٠٢٣	٩,٩٠٠	إجمالي الإلتزامات المتداولة	
			الإلتزامات غير المتداولة	٢٢
	٤٤٩,٩٥٠	٤٤٩,٩٥٠	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٤٤٩,٩٥٠	٤٤٩,٩٥٠	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	١,٤٥٨,٧٣٢	١,٤١٠,٣٩٥	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١-١
	٦٧,٧٥٠	٤٦,١٤٤	صافي الأصول المقيدة	٢٣١-٢
	.	.	صافي أصول الأوقاف	٢٣١-٣
	١,٥٢٦,٤٨٢	١,٤٥٦,٥٣٨	إجمالي صافي الأصول	
	٢,٠٠٨,٤٥٥	١,٩١٦,٣٨٨	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	-	الزكوات المحصلة خلال الفترة
		<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصروفات الزكاة</u>
	-
	-	إجمالي المنصرف
	-	رصيد الزكاة نهاية الفترة

رصيد صفائي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صفائي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات و إعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج الأنشطة تقيدية مقيدة	٤٢١٠٢
١١,٨٩٤	٣٣,٥٠٠	٢١,٦٠٦-	-	٨٩٤	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - برامج موسمية	٣١١٠٢٠٢	٢٢٥٠٠	مصروفات برامج الأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٢٠٢
١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة تقيدية - مشروع تطوير الصالحين	٣١١٠٢٠٠١	-	مصروفات برامج الأنشطة.....	٤٢١٠٢٠٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التنوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-		
٢٠,٥٠٠	٢٠,٥٠٠	-	-	-	إيرادات للبرامج والأنشطة	٣١١٠٦٠٠١	-		
-	-	-	-	-	مبيعات سلع وخدمات مخصصة للبرامج والأنشطة	٣١١٠٦٠٠٢	-		
-	-	-	-	-	رسوم برامج وأنشطة مخصصة	٣١١٠٦٠٠٣	-		
-	-	-	-	-	تبرعات الشراكات		-		
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-			-		
٢١,٦٠٦-	-	٢١,٦٠٦-	-	٨٩٤	الإجمالي		٢٢,٥٠٠	إجمالي	
٦٩,٠٠٠	٦٩,٠٠٠	-	-	٧١,٥٠٠			٢٥,٠٠٠	صفائي الأصول المقيدة أول الفترة	
٤٧,٣٩٤	٦٩,٠٠٠	٢١,٦٠٦-	-	٧٢,٣٩٤			٢٥,٠٠٠	صفائي الأصول المقيدة نهاية الفترة	