

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة

جمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالبطين

إشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٥ م لجمعية الدعوة والإرشاد وتوعية الجاليات بالبطين والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة القصيم. وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والارادات
 ٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي ل مصروفات)
 ٥. تقرير بالأصول الثابتة
 ٦. تقرير بالالتزامات وصافي الأصول
 ٧. تقرير حركة بند الزكاة
 ٨. تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة
-

● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبطين
- صافي الأصول : ١٣٢٥٦٢٠
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٤٧٦
- تاريخ التأسيس : ٢٠٠٧/٤/٢٨
- النشاط : الدعوة والارشاد الديني وخدمة ضيوف الرحمن (الدعوية)
- العنوان: البطين - القصيم
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٠٥١٤٣٤٤٥
- الفاكس :
- الايميل : dawah_butain@yahoo.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤٥٠٠٨٣
- ص.ب :
- الرمز البريدي

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

<u>لا يوجد</u>		<u>يوجد</u>				<u>البيان</u>
السبب	لا يوجد	<u>يدوي</u>		<u>برنامج حاسوبي</u>		
		غير منتظم	منتظم	لا يوجد	يوجد	
<u>السجلات</u>						
					يوجد	دفتر اليومية
					يوجد	دفتر الاستاذ العام
					يوجد	دفتر الجرد
					يوجد	سجل الاصول الثابتة
					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)
<u>المستندات</u>						
					يوجد	سند القبض (نقدي)
					يوجد	سند استلام (عيني)
					يوجد	سند الصرف
					يوجد	سند قيد يومية
					يوجد	كروت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (ادخال)

تقرير التبرعات والايادات

الإجمالي العام			تبرعات وایادات مقيدة			تبرعات وایادات غير مقيدة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
٠	٠	٠							ایادات وتبرعات مقيدة	٣١١
١٥,٠٠٠	٠	١٥,٠٠٠	١٥,٠٠٠	٠	١٥,٠٠٠				تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢
٥٢٥	٠	٥٢٥	٥٢٥	٠	٥٢٥				تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣
١٥,٥٢٥	٠	١٥,٥٢٥	١٥,٥٢٥	٠	١٥,٥٢٥				إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة	
٠	٠	٠							ایادات وتبرعات غير مقيدة	٣١٢
٢٤٠	٠	٢٤٠				٢٤٠	٠	٢٤٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٣١٢٠١
٨٩,٢٢٠	٠	٨٩,٢٢٠				٨٩,٢٢٠	٠	٨٩,٢٢٠	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية	٣١٢٠٢
٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	٠				٧,٥٠٠	٧,٥٠٠	٠	ایادات غير مقيدة	٣١٢٠٥
٩٦,٩٦٠	٧,٥٠٠	٨٩,٤٦٠				٩٦,٩٦٠	٧,٥٠٠	٨٩,٤٦٠	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	
٠	٠	٠							ایادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠							إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية	
١١٢,٤٨٥	٧,٥٠٠	١٠٤,٩٨٥	١٥,٥٢٥	٠	١٥,٥٢٥	٩٦,٩٦٠	٧,٥٠٠	٨٩,٤٦٠	الإجمالي العام	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/٠١/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة
٤	المصروفات			
٤١	المصاريف العمومية والإدارية			
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين			
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية			
٤١١.١.٠٠١	الرواتب والأجور الأساسية	٢١,٠٥٠	٢١,٠٥٠	
٤١١.٢	مزايا وحوافز	.	.	
٤١٢	التكاليف التشغيلية			
٤١٢.١	المستهلكات	.	.	
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	.	.	
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.	
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة			
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة			
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			
٤٢١.٢.٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - مشروع تظهير الصائمين	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠	
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة			
٤٢٢.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية			
٤٢٢.١.٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٥٦,٣٧٩	٥٦,٣٧٩	
٤٢٢.٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية			
٤٢٢.٢.٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٣٠,٥٩٥	٣٠,٥٩٥	
	الإجمالي	١١٤,٠٢٤	٢١,٠٥٠	٩٢,٩٧٤

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	١٦,٦٢٤	٢٤٠	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	٦٤٦	٢٠,٨٥٣	الذمم المدينة	١١٤
	٢٦٧,٠٨٧	٣٢٦,٢٣٧	المخزون	١١٧
	٢٨٤,٣٥٧	٣٤٧,٣٣٠	إجمالي الاصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	١,٦١٨,٦٨٤	١,٦١٨,٦٨٤	الأصول الثابتة	١٢١
	١,٦١٨,٦٨٤	١,٦١٨,٦٨٤	إجمالي الاصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	١,٩٠٣,٠٤١	١,٩٦٦,٠١٤	إجمالي الأصول	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٣١

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	١,٩٥٦	٦,٨٤٣	الذمم الدائنة	٢١٣
	٥٧,٣٣٣	١١٦,٩٥٨	مصروفات مستحقة	٢١٤
	٥٩,٢٨٩	١٢٣,٨٠١	إجمالي الالتزامات المتداولة	
			الالتزامات غير المتداولة	٢٢
	٥١٦,٥٩٣	٥١٦,٥٩٣	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٢٦
	٥١٦,٥٩٣	٥١٦,٥٩٣	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	
			صافي الأصول	٢٣
			صافي الأصول	٢٣١
	١,٣٢٢,١٧٢	١,٣١١,١٠٨	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١.١
	٤,٩٨٧	١٤,٥١٢	صافي الأصول المقيدة	٢٣١.٢
		٠	صافي أصول الأوقاف	٢٣١.٣
	١,٣٢٧,١٥٩	١,٣٢٥,٦٢٠	إجمالي صافي الأصول	
	١,٩٠٣,٠٤١	١,٩٦٦,٠١٤	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٥/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

رصيد صافي الأصول نهاية الفترة	رصيد الفترة السابقة	التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة	التحويلات وإعادة التصنيف	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			مصروفات البرامج والأنشطة المقيدة		
				المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب	المبلغ	اسم الحساب	رقم الحساب
-	-	-	-	-	زكاة	٣١١٠١	٤٢١٠١	مصاريف الزكاة	
-	-	-	-		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	
٩,٠٠٠		٩,٠٠٠		١٥,٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مشروع تفتير الصائمين	٣١١٠٢٠١	٤٢١٠٢٠١	٦,٠٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - مشروع تفتير الصائمين
-		-			تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٤٢١٠٣		مصروفات عينية مقيدة
٥٢٥		٥٢٥		٥٢٥	زكاة - عينية	٣١١٠٣٠١	٤٢١٠٣٠١		مصروفات عينية - زكاة
٩,٥٢٥	-	٩,٥٢٥	-	١٥,٥٢٥	الإجمالي			٦,٠٠٠	إجمالي
-	-	-	-						صافي الأصول المقيدة أول الفترة
٩,٥٢٥	-	٩,٥٢٥	-	١٥,٥٢٥				٦,٠٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة