

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

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 الثاني 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 ل لجمعية
  ٢. السجلات والمستندات
  ٣. تقرير التبرعات والايادات
  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
-



## ● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية الدعوة والارشاد وتوعية الجاليات بالبطين
- صافي الأصول : ١١٤٢٧٥٨
- رقم وتاريخ التسجيل : ٣٤٧٦
- تاريخ التأسيس : ٢٠٠٧/٤/٢٨
- النشاط : الدعوة والارشاد والتعليم الديني وخدمة ضيوف الرحمن (الدعوية)
- العنوان: القصيم - البطين
- بيانات التواصل :
- الهاتف : ٠٥٠٥١٤٣٤٤٥
- الفاكس :
- الايميل : dawah\_butain@yahoo.com
- جوال المسؤول المالي : ٠٥٠٤٥٠٠٠٨٣
- ص.ب :
- الرمز البريدي

## ثانيا : 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 مقیة			تبرعات وایادات غیر مقیة			اسم الحساب	رقم الحساب
الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات	الإجمالي	ایادات	تبرعات		
٠	٠	٠							ایادات وتبرعات مقیة	٣١١
٣,٨٧٨	٠	٣,٨٧٨	٣,٨٧٨	٠	٣,٨٧٨				تبرعات وهبات مقیة - نقدیة	٣١١٠٢
٣,٨٧٨	٠	٣,٨٧٨	٣,٨٧٨	٠	٣,٨٧٨				إجمالي الأیادات والتبرعات المقیة	
٠	٠	٠							ایادات وتبرعات غیر مقیة	٣١٢
٢٧٩	٠	٢٧٩				٢٧٩	٠	٢٧٩	تبرعات وهبات غیر مقیة - نقدیة	٣١٢٠١
٢,٩٧٥	٠	٢,٩٧٥				٢,٩٧٥	٠	٢,٩٧٥	تبرعات وهبات غیر مقیة - عینیة	٣١٢٠٢
٣,٢٥٤	٠	٣,٢٥٤				٣,٢٥٤	٠	٣,٢٥٤	إجمالي الأیادات والتبرعات غیر المقیة	
٠	٠	٠							ایادات وتبرعات اوقاف	٣١٣
٠	٠	٠							إجمالي الأیادات والتبرعات الوقیة	
٧,١٣٢	٠	٧,١٣٢	٣,٨٧٨	٠	٣,٨٧٨	٣,٢٥٤	٠	٣,٢٥٤	الإجمالي العام	

## تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/٠٤/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة
٤	<b>المصروفات</b>			
٤١	<b>المصاريف العمومية والإدارية</b>			
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين			
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٢٣,٢٥٠	٢٣,٢٥٠	
٤١١.١.٠١	الرواتب والأجور الأساسية	.	.	
٤١١.٢	مزايا وحوافز	.	.	
٤١٢	التكاليف التشغيلية			
٤١٢.٠١	المستهلكات	.	.	
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	.	.	
٤١٢.٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.	
٤٢	<b>مصاريف البرامج والأنشطة</b>			
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة			
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			
٤٢١.٢.٠٠١	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية - مشروع عمرة عام ٢٠٢٥	٣,٨٧٨	٣,٨٧٨	٣,٨٧٨
٤٢١.٢.٠٠٢	مصاريف برامج وأنشطة - مشروع تفتير الصائمين	٩,٠٥٠	٩,٠٥٠	٩,٠٥٠
٤٢١.٣	مصاريف برامج وأنشطة عينية مقيدة			
٤٢١.٣.٠٠١	مصروفات عينية - مقيدة	٥٢٥	٥٢٥	٥٢٥
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة			
٤٢٢.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية			
٤٢٢.٠١.٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٦٢,١٥٢	٦٢,١٥٢	٦٢,١٥٢
٤٢٢.٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية			
٤٢٢.٠٢.٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٩١,١٣٩	٩١,١٣٩	٩١,١٣٩
	<b>الإجمالي</b>	<b>١٨٩,٩٩٤</b>	<b>٢٣,٢٥٠</b>	<b>١٦٦,٧٤٤</b>

## تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٢٤٠	٣٣٥	النقدية في الصناديق والبنوك	١١١
	٢٠,٨٥٣	-١٤,٥١٥	الذمم المدينة	١١٤
	٣٢٦,٢٣٧	٢٣٦,١٢٠	المخزون	١١٧
	٣٤٧,٣٣٠	٢٢١,٩٤٠	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	
	١,٩٦٦,٠١٤	١,٨٤٠,٦٢٤	إجمالي الأصول	

## تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٦/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الإلتزامات	٢
			الالتزامات المتداولة	٢١
	٦,٨٤٣	١٢,٣٥٠	الذمم الدائنة	٢١٣
	١١٦,٩٥٨	١٦٨,٩٢٣	مصروفات مستحقة	٢١٤
	١٢٣,٨٠١	١٨١,٢٧٣	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
	١,٣١١,١٠٨	١,١٣٧,٨٢١	صافي الأصول غير المقيدة	٢٣١٠١
	١٤,٥١٢	٤,٩٣٧	صافي الأصول المقيدة	٢٣١٠٢
		.	صافي أصول الأوقاف	٢٣١٠٣
	١,٣٢٥,٦٢٠	١,١٤٢,٧٥٨	إجمالي صافي الأصول	
	١,٩٦٦,٠١٤	١,٨٤٠,٦٢٤	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	

## تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٥/٠٤/٣٠ إلى 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	
-	-	-	-	٣,٨٧٨	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية - مشروع عمرة عام ٢٠٢٥	٣١١٠٢٠١	٣,٨٧٨	٣,٨٧٨	٤٢١٠٢٠١
٩,٠٥٠-	٩,٠٥٠-	٩,٠٥٠-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - تبرع للافطار الصائم	٣١١٠٢٠٢	٩,٠٥٠	٩,٠٥٠	٤٢١٠٢٠٢
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٤٢١٠٣	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة
٥٢٥-	٥٢٥-	٥٢٥-	-	-	زكاة - عينية	٣١١٠٣٠١	٥٢٥	٥٢٥	٤٢١٠٣٠١
٩,٥٧٥-	-	٩,٥٧٥-	-	٣,٨٧٨	الإجمالي		١٣,٤٥٣	١٣,٤٥٣	إجمالي
-	-	-	-	-					صافي الأصول المقيدة أول الفترة
٩,٥٧٥-	-	٩,٥٧٥-	-	٣,٨٧٨			١٣,٤٥٣	١٣,٤٥٣	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة