

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الاول

اعداد

جمعية المكفوفين بينبع خطوة

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الاول لعام ٢٠٢٣ م لجمعية المكفوفين بينبع خطوة والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة وتقبلوا فائق التقدير والاحترام،

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون



المدقق المالي مكتب رامي الخضر

المنطقة الوسطي Central Region

3726 Riyadh 12262

00966 11 2020207

00966 11 2190770

المنطقة الشرقية Eastern Region

4307 Khobar 31952

00966 13 8938582

00966 13 8938582

المركز الرئيسي Corporate

المنطقة الغربية Western Region

44490 Jeddah 21581

00966 12 6988020

الرقم الموحد U.I.D Number

920012393

www.rcpa.sa

Info@rcpa.sa

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
 ٩. ملاحظات المراجع القانوني
-



● البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية المكفوفين بينبع خطوة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٢٦٤ - ٢٠١٩/٠٢/٠٦
- تاريخ التأسيس : ٢٠١٩/٠٢/٠٦
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: محافظة ينبع - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :

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
					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						
					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 والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات و ايرادات غير مقيدة			تبرعات و ايرادات مقيدة		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة						
٣١١.١	زكاة			٨٠,٠٠٠		٨٠,٠٠٠	
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية			٣,٠٦٨		٣,٠٦٨	
	الإجمالي ايرادات وتبرعات المقيدة			٨٣,٠٦٨	٠	٨٣,٠٦٨	
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة						
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية			٩٠,٠٠١		٩٠,٠٠١	
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غير مقيدة - عينية			٢١,٩٣٠		٢١,٩٣٠	
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة			١١١,٩٣١	٠	١١١,٩٣١	
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف						
	إجمالي ايرادات وتبرعات الارقاف			٨٣,٠٦٨	٠	٨٣,٠٦٨	
	الإجمالي العام			١٩٤,٩٩٩	٠	١٩٤,٩٩٩	

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	
				مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية	٩,٥٠٠	٩,٥٠٠	.	.
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٢٣٤	٢٣٤	.	.
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	.	.	.	.
٤١١.٢	مزايا وحوافز	١,٢٥٠	١,٢٥٠	.	.
٤١١.٢٠١٣	مصاريف حكومية - رسوم	.	.	.	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠١	المستهلكات				
٤١٢.١٠.١	مستلزمات مكتبية	٦٠٠	٦٠٠	.	.
٤١٢.١٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	.	.
٤١٢.٠٢	الصيانة والإصلاح				
٤١٢.٢٠.٢	صيانة وإصلاح المباني	.	.	.	.
٤١٢.٢٠.٢.١	صيانة وإصلاح المباني	٤,٢٨٢	٤,٢٨٢	.	.
٤١٢.٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	٩,٩٠٠	٩,٩٠٠	.	٩,٩٠٠
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٦٣٦	٦٣٦	.	.
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	.	.	.	.
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	١,٣٦٠	١,٣٦٠	.	.
٤١٢.٣.٠.٥	مصاريف التأمين				
٤١٢.٣.٠.٥.١	مصاريف التأمين - سيارات	٢,٧٠٠	٢,٧٠٠	.	.
٤١٢.٣.٠.٧	أجور تحميل وتنزيل	٨٥٠	٨٥٠	.	.
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٣٧٨	٣٧٨	.	.
٤١٢.٣.٠.٩	الإيجارات				
٤١٢.٣.٠.٩.٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠	.	.
٤١٢.٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى				
٤١٢.٠٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	٢٣٥	٢٣٥	.	.
٤١٢.٠٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٢٣٠	٢٣٠	.	.
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة				
٤٢١.٠١	مصاريف الزكاة الشرعية				
٤٢١.٠١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	٦٦,٠٠٠	٦٦,٠٠٠	.	.
٤٢١.٠٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة				
٤٢١.٠٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	٤,٥٦٩	٤,٥٦٩	.	.
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة				
٤٢٢.٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية				
٤٢٢.٠١.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٦,٨٧٥	٦,٨٧٥	.	.
٤٢٢.٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية				
٤٢٢.٠٢.٠.١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٢١,٩٣٠	٢١,٩٣٠	.	.
	الإجمالي	١٤٨,٥٢٩	٣٩,٢٥٥	٩٩,٣٧٤	٩,٩٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديية في الصناديق والبنوك	٤٣,٣٧٤	٦,٩٠٤	
	إجمالي الاصول المتداولة	٤٣,٣٧٤	٦,٩٠٤	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٨٢,٠١٩	١٨٢,٠١٩	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	١٨٢,٠١٩	١٨٢,٠١٩	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢٢٥,٣٩٣	١٨٨,٩٢٣	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٦	مستحقات لاطراف ذات علاقة	١١٧,٨٥٧	١٢٧,٨٥٧	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	١١٧,٨٥٧	١٢٧,٨٥٧	
٢٢	الإلتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٥٠٠	٥٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٢٦,٣٢٤	٢٦,٣٢٤	
	إجمالي الإلتزامات غير المتداولة	٢٦,٨٢٤	٢٦,٨٢٤	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.٠١	صافي الأصول غير المقيدة	-٦٣,٧٨٧	-٩٧,٧٥٨	
٢٣١.٠٢	صافي الأصول المقيدة	١٤٤,٤٩٩	١٣٢,٠٠٠	
٢٣١.٠٣	صافي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي صافي الأصول	٨٠,٧١٢	٣٤,٢٤٢	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٢٥,٣٩٣	١٨٨,٩٢٣	

٠,٠٠٠ ٠,٠٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

ملاحظات	المبلغ	البيان
	-	رصيد الزكاة أول الفترة
	٨٠,٠٠٠	الزكوات المحصلة خلال الفترة
	<u>٨٠,٠٠٠</u>	<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>
		<u>مصرفات الزكاة</u>
	٦٦,٠٠٠	مصرف الزكاة خلال الربع
	
	٦٦,٠٠٠	<u>إجمالي المنصرف</u>
	١٤,٠٠٠	رصيد الزكاة نهاية الفترة

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٣/٣١

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
١٤,٠٠٠	-	١٤,٠٠٠	-	٨٠,٠٠٠	زكاة	٣١١٠١	٦٦,٠٠٠	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج والنشطة تقنية مقيدة	٤٢١٠٢
١,٥٠١	-	١,٥٠١	-	٣,٠٦٨	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢	٤,٥٦٩	مصروفات برامج والنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
-	-	-	-	-	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-	-	-
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
١٢,٤٩٩	-	١٢,٤٩٩	-	٨٣,٠٦٨	الإجمالي	-	٧,٠٥٦٩	الإجمالي	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة
١٢,٤٩٩	-	١٢,٤٩٩	-	٨٣,٠٦٨	-	-	٧,٠٥٦٩	-	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة