

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثاني

اعداد

جمعية المكفوفين بينبع خطوة

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثاني لعام ٢٠٢٣ م لجمعية المكفوفين ببيع 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

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 المقيمة
 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
		الإجمالي العام					
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
		٠	٠	٠	٠	٠	٠
		٢٦,٦٠٠	٠	٢٦,٦٠٠	٢٦,٦٠٠	٠	٢٦,٦٠٠
		٢٦,٦٠٠	٠	٢٦,٦٠٠	٢٦,٦٠٠	٠	٢٦,٦٠٠
		٠	٠	٠	٠	٠	٠
		٣٣,٠٧٧	٠	٣٣,٠٧٧	٣٣,٠٧٧	٠	٣٣,٠٧٧
		١٠٠,٤٠٠	٠	١٠٠,٤٠٠	١٠٠,٤٠٠	٠	١٠٠,٤٠٠
		١٣٣,٤٧٧	٠	١٣٣,٤٧٧	١٣٣,٤٧٧	٠	١٣٣,٤٧٧
		٠	٠	٠	٠	٠	٠
		٠	٠	٠	٠	٠	٠
		١٦٠,٠٧٧	٠	١٦٠,٠٧٧	٢٦,٦٠٠	٠	٢٦,٦٠٠
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة						
٣١١٠٢	تبرعات و هبات مقيدة - نقدية						
	إجمالي ايرادات والتبرعات المقيدة						
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة						
٣١٢٠١	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية						
٣١٢٠٢	تبرعات و هبات غير مقيدة - عينية						
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة						
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف						
	إجمالي ايرادات والتبرعات الموقوفة						
	الإجمالي العام						

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

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	مصاريف البرامج والأنشطة	
			المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة والمباشرة
٤	المصروفات			
٤١	المصاريف العمومية والإدارية			
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين			
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية			
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٣٧,٤٠٠	٢٠,٤٠٠	١٧,٠٠٠
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	٥,٥١٠	٥,٥١٠	.
٤١١.٢	مزايا وحوافز			
٤١١.٢٠.٧	مكافآت وحوافز أخرى	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	.
٤١٢	التكاليف التشغيلية			
٤١٢.١	المستهلكات			
٤١٢.١٠.١	مستلزمات مكتبية	٢,٩٤٢	٢,٩٤٢	.
٤١٢.١٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠	.
٤١٢.١٠.٣	الوقود والمحروقات	١,٠٦٦	١,٠٦٦	.
٤١٢.٢	الصيانة والإصلاح			
٤١٢.٢٠.٢	صيانة وإصلاح المباني	١,٢٧٠	١,٢٧٠	.
٤١٢.٢٠.٢.١	صيانة وإصلاح المباني	.	.	.
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين			
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٥,٥٦٣	١,٢٤٠	٤,٣٢٣
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٢,٠١٠	٢,٠١٠	.
٤١٢.٣.٠.٥	مصاريف التأمين			
٤١٢.٣.٠.٥.١	مصاريف التأمين - سيارات	١,٢٠٥	١,٢٠٥	.
٤١٢.٣.٠.٨	مصاريف الضيافة	٢,٤٧٧	٢,٤٧٧	.
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى			
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والإعلان	١٥٠	١٥٠	.
٤١٢.٤.٠.٦	العينات والهدايا	٨٦٥	٨٦٥	.
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٣٤٥	٣٤٥	.
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة			
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة			
٤٢١.١	مصاريف الزكاة الشرعية			
٤٢١.١٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.	.
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة			
٤٢١.٢.٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	.	.	.
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة			
٤٢٢.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية			
٤٢٢.١٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	١٠,٣٠٠	١٠,٣٠٠	.
٤٢٢.٢	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية			
٤٢٢.٢.٠.١	مصرفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٠٠,٤٠٠	١٠٠,٤٠٠	.
٢١,٣٢٣	الإجمالي	١٧٨,٠٠٣	٤٥,٩٨٠	١١٠,٧٠٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	التقديية في الصناديق والبنوك	٢٠,٦٠٥	٤٣,٣٧٤	
	إجمالي الاصول المتداولة	٢٠,٦٠٥	٤٣,٣٧٤	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٨٦,٨٦١	١٨٢,٠١٩	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	١٨٦,٨٦١	١٨٢,٠١٩	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢٠٧,٤٦٦	٢٢٥,٣٩٣	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الإلتزامات المتداولة			
٢١٦	مستحقات لاطراف ذات علاقة	١١٧,٨٥٧	١١٧,٨٥٧	
	إجمالي الإلتزامات المتداولة	١١٧,٨٥٧	١١٧,٨٥٧	
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	-١٠٨,٣١٤	-٦٣,٧٨٧	
٢٣١.٠٢	صافي الأصول المقيدة	١٧١,٠٩٩	١٤٤,٤٩٩	
٢٣١.٠٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	٦٢,٧٨٥	٨٠,٧١٢	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٠٧,٤٦٦	٢٢٥,٣٩٣	

٠,٠٠٠ ٠,٠٠٠

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

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	-	
مصرفات الزكاة		
مصرف الزكاة بداية الربع	-	
مصرف الزكاة خلال الربع	-	
إجمالي المنصرف	-	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠

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
١٤,٠٠٠	١٤,٠٠٠	-	-		زكاة	٣١١٠١	٤٢١٠١	مصروفات الزكاة	
-	-	-	-		تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	٤٢١٠٢	مصروفات برامج والأنشطة نقدية مقيدة	
٢٥,٠٩٩	١,٥٠١	٢٦,٦٠٠	-	٢٦,٦٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢	٤٢١٠٢	مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية	
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦			
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	
٢٦,٦٠٠	-	٢٦,٦٠٠	-	٢٦,٦٠٠	الإجمالي			إجمالي	
١٢,٤٩٩	١٢,٤٩٩	-	-	٨٣,٠٦٨			٧,٠٥٦٩	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٣٩,٠٩٩	١٢,٤٩٩	٢٦,٦٠٠	-	١٠٩,٦٦٨			٧,٠٥٦٩	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	