

تقرير الأفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

اعداد

جمعية المكفوفين بينبع خطوة

اشراف

مكتب رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربيعي الثالث 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

الفهرس:

١. البيانات الأساسية لجمعية
 ٢. السجلات والمستندات
 ٣. تقرير التبرعات والارادات
 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
311	ايرادات وتبرعات مقيدة						
311.2	تبرعات و هبات مقيدة - نقدية						
311.5	تبرعات و هبات مقيدة - المنح الحكومي						
	الإجمالي ايرادات والتبرعات المقيدة						
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة						
312.1	تبرعات و هبات غير مقيدة - نقدية						
312.2	تبرعات و هبات غير مقيدة - عينية						
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة						
313	ايرادات وتبرعات اوقاف						
	الإجمالي ايرادات والتبرعات الراقية						
	الإجمالي العام						
		3,200	.	3,200	3,200	.	3,200
		15,400	.	15,400	15,400	.	15,400
		14,800	.	14,800	14,800	.	14,800
		30,200	.	30,200	30,200	.	30,200
	
		33,400	.	33,400	33,400	.	33,400

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة
٤	المصروفات			
٤١	المصاريف العمومية والإدارية			
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين			
٤١٢٠٢	الصيانة والإصلاح	٠		
٤١٢٠٢٠٢	صيانة وإصلاح -المباني	٠		
٤١٢٠٢٠٢٠١	صيانة وإصلاح -المباني	٦٠٠	٦٠٠	٠
٤١٢٠٣	المنافع والخدمات والتأمين	٠		
٤١٢٠٣٠٠٣	الهاتف والفاكس والانترنت	٩٢٠	٩٢٠	٠
٤١٢٠٣٠٠٩	الإيجارات	٠		
٤١٢٠٣٠٠٩٠٢	إيجار ممتلكات - مكاتب	١٢,٥٠٠	١٢,٥٠٠	٠
٤١٢٠٤	تكاليف تشغيلية أخرى	٠		
٤١٢٠٤٠٠٨	مصاريف بنكية وعمولات	٣٤٥	٣٤٥	٠
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة			
٤٢٢	مصاريف برامج وأنشطة غير مقيدة	٠		
٤٢٢٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٠		
٤٢٢٠١٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	٤,١٦٠	٠	٤,١٦٠
٤٢٢٠٢	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	٠		
٤٢٢٠٢٠٠١	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - عينية	١٤,٨٠٠	١٤,٨٠٠	٠
	الإجمالي	٣٣,٤٤٥	١٤,٤٨٥	١٨,٩٦٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

ملاحظات	رصيد الربع السابق	الرصيد الحالي	اسم الحساب	رقم الحساب
			الأصول	١
			الأصول المتداولة	١١
	٢٠,٦٠٥	٢٠,٥٦٠	التقديمية في الصناديق والبنوك	١١١
	٢٠,٦٠٥	٢٠,٥٦٠	إجمالي الأصول المتداولة	
			الأصول غير المتداولة	١٢
	١٨٦,٨٦١	١٨٦,٨٦١	الأصول الثابتة	١٢١
	١٨٦,٨٦١	١٨٦,٨٦١	إجمالي الأصول غير المتداولة	
			أصول الأوقاف	١٣
	.	.	إجمالي أصول الأوقاف	
	٢٠٧,٤٦٦	٢٠٧,٤٢١	إجمالي الأصول	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

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			
٢٣١٠١	صافي الأصول غير المقيدة	-١١١,٥٥٩	-١٠٨,٣١٤	
٢٣١٠٢	صافي الأصول المقيدة	١٧٤,٢٩٩	١٧١,٠٩٩	
٢٣١٠٣	صافي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي صافي الأصول	٦٢,٧٤٠	٦٢,٧٨٥	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٠٧,٤٢١	٢٠٧,٤٦٦	

٠,٠٠٠ ٠,٠٠٠

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

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

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١ إلى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠

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	٣١١٠٩	-	مصروفات الزكاة	٤٢١٠١
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - نقدية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج والأنشطة تقنية مقيدة	٤٢١٠٢
٢٥,٠٩٩	٢٥,٠٩٩	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة نقدية - برامج موسمية	٣١١٠٢	-	مصروفات برامج والأنشطة - برامج موسمية	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	٣١١٠٣	-	مصروفات عينية مقيدة	٤٢١٠٣
-	-	-	-	-	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	٣١١٠٤	-	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	٤٢١٠٤
٣,٢٠٠	٣,٢٠٠	-	-	٣,٢٠٠	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	٣١١٠٥	-	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	٤٢١٠٥
-	-	-	-	-	إيرادات مقيدة	٣١١٠٦	-		
-	-	-	-	-	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	٣١٤٠١	-	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	٤٧١٠١
-	-	-	-	-			-		
٣,٢٠٠	-	٣,٢٠٠	-	٣,٢٠٠	الإجمالي		-	الإجمالي	
٣٩,٠٩٩	٣٩,٠٩٩	-	-	١٠٩,٦٦٨			٧,٠٥٦٩	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	
٤٢,٢٩٩	٣٩,٠٩٩	٣,٢٠٠	-	١١٢,٨٦٨			٧,٠٥٦٩	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	