

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الثالث

اعداد

جمعية المكفوفين بينبع خطوة

اشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الثالث لعام ٢٠٢٤ م لجمعية المكفوفين بينبع خطوة
والتي تمت زيارتهم وذلك في مقر الجمعية الكائن في منطقة المدينة المنورة
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 والإيرادات
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



البيانات العامة

- أسم الجمعية : جمعية المكفوفين ببنبع خطوة
- صافي الأصول :
- رقم وتاريخ التسجيل : ١٢٦٤ - ٢٠١٩/٠٢/٠٦
- تاريخ التأسيس : ٢٠١٩/٠٢/٠٦
- النشاط : جمعية أهلية
- العنوان: محافظة بنبع - منطقة المدينة المنورة
- بيانات التواصل : ٠٥٠٣٤١٩١٣٥
- الهاتف : ٠٥٤٠٤٩٥١٦٣
- الفاكس :
- الايميل : Msraid93@gmail.com
- جوال المسؤول المالي :
- ص.ب : ٤٣٥١ الرمز البريدي ٤٦٤٢٨

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	كرت الصنف
					يوجد	اذن صرف عيني (اخراج)
					يوجد	اذن استلام عيني (الدخال)



تقرير التبرعات والايادات

رقم الحساب	اسم الحساب	تبرعات وایادات غیر مقبده			تبرعات وایادات مقبده			الإجمالي العام		
		تبرعات	ایادات	الإجمالي	تبرعات	ایادات	الإجمالي	تبرعات	ایادات	الإجمالي
٣١١	ایادات وتبرعات مقبده									
٣١١.١	زكاة									
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقبده - نقدية									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات المقبده									
٣١٢	ایادات وتبرعات غیر مقبده									
٣١٢.١	تبرعات وهبات غیر مقبده - نقدية									
٣١٢.٢	تبرعات وهبات غیر مقبده - عينية									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات غیر المقبده									
٣١٣	ایادات وتبرعات اوقاف									
	إجمالي الإيرادات والتبرعات الموقفة									
	الإجمالي العام	٢١,٥٥٠	٠	٢١,٥٥٠	٢٩٩,٠٠٠	٠	٢٩٩,٠٠٠	٣٢٠,٥٥٠	٠	٣٢٠,٥٥٠

تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٤/٠٧/٠١ الى ٢٠٢٤/٠٩/٣٠

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة المباشرة	المصاريف الإدارية المحملة على النشاط
٤	المصروفات				
٤١	المصاريف العمومية والإدارية				
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين				
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية				
٤١١.١.٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	١٢,٠٠٠	١٢,٠٠٠		
٤١١.١.٠.٨	تأمينات اجتماعية	.	.		
٤١١.٢	مزايا وحوافز	.	.		
٤١١.٢.١.٣	مصاريف حكومية - رسوم	.	.		
٤١٢	التكاليف التشغيلية				
٤١٢.٠.١	المستهلكات	.	.		
٤١٢.٠.١.٠.١	مستلزمات مكتبية	.	.		
٤١٢.٠.١.٠.٢	مستلزمات أنظمة المعلومات	.	.		
٤١٢.٠.٢	الصيانة والإصلاح	.	.		
٤١٢.٢.٠.٤.٠.١	صيانة وإصلاح - السيارات	٩٠.٧	٩٠.٧		
٤١٢.٣	المنافع والخدمات والتأمين	.	.		
٤١٢.٣.٠.١	الكهرباء	٨٣٥	٨٣٥		
٤١٢.٣.٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	.	.		
٤١٢.٣.٠.٣	الهاتف والفاكس والإنترنت	٥٩٨	٥٩٨		
٤١٢.٣.١.٠	تكاليف مهنية وإستشارات	.	.		
٤١٢.٣.١.٠.١	رسوم مهنية	٣,٥٠٠	٣,٥٠٠		
٤١٢.٤	تكاليف تشغيلية أخرى	.	.		
٤١٢.٤.٠.٥	مصاريف الدعاية والاعلان	٦٦٠	٦٦٠		
٤١٢.٤.٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٣٥٠	٣٥٠		
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	.	.		
٤٢١	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	.	.		
٤٢١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	.	.		
٤٢١.٠.١.٠.١	مصاريف الزكاة الشرعية	١٠,٠٠٠	١٠,٠٠٠		
٤٢١.٠.٢	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	.	.		
٤٢١.٠.٢.٠.٥	مصاريف برامج وانشطة - دعم أسرة محتاجة	٦٦٩	٦٦٩		
٤٢١.٠.٢.٠.٦	مصاريف برامج وانشطة - مصروفات نوال محمد الراجحي برنامج بيت الكفيلة	٦٤,١٧٠	٦٤,١٧٠		
٤٢١.٠.٢.٠.٧	مصاريف برامج وانشطة - إعانات زواج	.	.		
٤٢١.٠.٢.٠.٨	مصاريف برامج وانشطة منصة احسان للعمل الخيري - كفالة طلاب العلم	٦٠,٠٠٠	٦٠,٠٠٠		
٤٢١.٠.٢.٠.٩	مصاريف برامج وانشطة منصة احسان للعمل الخيري - تأثيث منازل للمتغففين .	١٣٤,٦٢٧	١٣٤,٦٢٧		
٤٢٢	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	.	.		
٤٢٢.٠.١	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	.	.		
٤٢٢.٠.١.٠.٠.١	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	١٠,٩٧٥	١٠,٩٧٥		
٤٢٢.٠.٢	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - عينية	.	.		
٤٢٢.٠.٢.٠.٠.١	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - عينية	٢١,٥٥٠	٢١,٥٥٠		
	الإجمالي	٣٢٠,٨٤١	١٨,٨٥٠	٣٠١,٩٩١	٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٥٤,٢٣٠	٧٢,٧٣١	
١١٤	الذمم المدينة	١٨,٢١٠	.	
	إجمالي الاصول المتداولة	٧٢,٤٤٠	٧٢,٧٣١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٨٦,٨٦١	١٨٦,٨٦١	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	١٨٦,٨٦١	١٨٦,٨٦١	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	.	.	
	إجمالي الأصول	٢٥٩,٣٠١	٢٥٩,٥٩٢	

تقرير بالالتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٤/٠٩/٣٠



رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٣	الذمم الدائنة	٥٨,٩٢٩	٥٨,٩٢٩	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٥٨,٩٢٩	٥٨,٩٢٩	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٥٢,٨٨١	٥٢,٨٨١	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٥٤,٨٨١	٥٤,٨٨١	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	-١٢٦,٦٢٣	-٩٦,٧٩٨	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	٢٧٢,١١٣	٢٤٢,٥٧٩	
٢٣١.٣	صافي أصول الأوقاف		٠	
	إجمالي صافي الأصول	١٤٥,٤٩٠	١٤٥,٧٨١	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٥٩,٣٠١	٢٥٩,٥٩٢	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٤/٠٤/٠١ إلى ٢٠٢٤/٠٦/٣٠

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	-	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	-	
رصيد بند الزكاة خلال الفترة	-	
مصروفات الزكاة		
مصروف الزكاة خلال الربع	١٠,٠٠٠	
.....		
إجمالي المنصرف	١٠,٠٠٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	١٠,٠٠٠-	

مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة			التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة			التحويلات وإعادة التصنيف			التغير في صافي الأصول المقيدة خلال الفترة			رصيد الفترة السابقة			رصيد صافي الأصول نهاية الفترة		
رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ	رقم الحساب	اسم الحساب	المبلغ												
٤٢١٠١	مصارف الزكاة	١٠,٠٠٠	٣١١٠١	زكاة	-				١٠,٠٠٠-						١٠,٠٠٠-		
٤٢١٠٢	مصاريف برامج وأنشطة تقنية مقيدة		٣١١٠٢	تبرعات وهيئات مقيدة - تقنية					-						-		
٤٢١٠٢٠٣	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	-	٣١١٠٢٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - برامج موسمية	-				-						-		
٤٢١٠٢٠٠٤	مصاريف برامج وأنشطة - السلة الغذائية	-	٣١١٠٢٠٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - السلة الغذائية	-				-						-		
٤٢١٠٢٠٠٥	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسرة محتاجة	٦٦٩	٣١١٠٢٠٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - دعم أسرة محتاجة					٦٦٩-						٦٦٩-		
٤٢١٠٢٠٠٦	مصاريف برامج وأنشطة - نوال محمد الراجحي (بيت الكفية)	٦٤,١٧٠	٣١١٠٢٠٠٦	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية نوال محمد الراجحي (بيت الكفية)	٧٥,٠٠٠				١٠,٨٣٠						١٠,٨٣٠		
٤٢١٠٢٠٠٨	منصة احسان.....مصاريف برامج وأنشطة	١٩٤,٦٢٧	٣١١٠٢٠٠٨	تبرعات وهيئات مقيدة تقنية - '.....منصة احسان	٢٢٤,٠٠٠				٢٩,٣٧٣						٢٩,٣٧٣		
٤٢١٠٣	مصروفات عينية مقيدة	-	٣١١٠٣	تبرعات وهيئات مقيدة - عينية	-				-						-		
٤٢١٠٤	مصروفات مقيدة - خدمات تطوعية (مقابل إيرادات التطوع)	-	٣١١٠٤	تبرعات وهيئات مقيدة - خدمات تطوعية	-				-						-		
٤٢١٠٥	مصروفات مقيدة - المنح الحكومي	-	٣١١٠٥	تبرعات وهيئات مقيدة - المنح الحكومي	-				-						-		
			٣١١٠٦	إيرادات مقيدة	-				-						-		
٤٧١٠١	إجمالي مصروفات التحويلات وإعادة التصنيف	-	٣١٤٠١	إجمالي إيرادات التحويلات وإعادة التصنيف	-				-						-		
									-						-		
	إجمالي	٢٦٩,٤٦٦		الإجمالي	٢٩٩,٠٠٠				-						-		
	صافي الأصول المقيدة أول الفترة	-			-				-						-		
	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة	٢٦٩,٤٦٦			٢٩٩,٠٠٠				٢٩,٥٣٤						٢٩,٥٣٤		