

تقرير الإفصاح المالي

التقرير الربعي الأول

مراجعة

جمعية المكفوفين بينبع خطوة

إشراف

شركة رامي خالد الخضر محاسبون ومراجعون قانونيون

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته

يسرنا أن نرفق لسعادتكم التقرير الربعي الأول لعام ٢٠٢٥ 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



الفهرس:

١. البيانات الأساسية للجمعية
٢. السجلات والمستندات
٣. تقرير التبرعات والإيرادات
٤. تقرير المصروفات (التصنيف الوظيفي للمصروفات)
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 المكفوفين بينبع خطوة
- رقم التسجيل : ١٢٦٤
- تاريخ التأسيس : ١٤٤٠ / ١١ / ٠٦
- النشاط : جمعية اهلية
- العنوان: المدينة المنورة - ينبع
- بيانات التواصل :
- الهاتف :
- الفاكس :
- الايميل :
- جوال المسؤول المالي :
- ص. ب : الرمز البريدي

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :

لا يوجد		يوجد				البيان
السبب	لا يوجد	يدوي		برنامج حاسوبي		
		غير منتظم	منتظم	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	كروت 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 و ايرادات أوقاف			الإجمالي العام		
		تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي	تبرعات	ايرادات	الإجمالي
٣١١	ايرادات وتبرعات مقيدة												
٣١١.١	الزكاة				٢٠,٠٠٠	٠	٢٠,٠٠٠						
٣١١.٢	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية				١٦٢,٧٠٠	٠	١٦٢,٧٠٠				١٦٢,٧٠٠	٠	١٦٢,٧٠٠
	إجمالي الايرادات والتبرعات المقيدة				١٨٢,٧٠٠	٠	١٨٢,٧٠٠				١٨٢,٧٠٠	٠	١٨٢,٧٠٠
٣١٢	ايرادات وتبرعات غير مقيدة												
٣١٢.١	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	٢٧,٧١٥	٠	٢٧,٧١٥							٢٧,٧١٥	٠	٢٧,٧١٥
	تبرعات وهبات غير مقيدة-عينية	١٣,٠٠٠	٠	١٣,٠٠٠									
	إجمالي الايرادات والتبرعات غير المقيدة	٤٠,٧١٥	٠	٤٠,٧١٥							٤٠,٧١٥	٠	٤٠,٧١٥
٣١٣	ايرادات وتبرعات اوقاف												
٣١٣.١	تبرعات ريع اوقاف												
	إجمالي الايرادات والتبرعات الوقفية												
	الإجمالي العام	٤٠,٧١٥	٠	٤٠,٧١٥	١٨٢,٧٠٠	٠	١٨٢,٧٠٠	٠	٠	٠	٢٢٣,٤١٥	٠	٢٢٣,٤١٥



تقرير مصاريف الجمعية حسب التصنيف الوظيفي للفترة من ٢٠٢٥/٠١/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٣/٣١

رقم الحساب	الحساب	المبلغ	المصاريف الإدارية	مصاريف البرامج والأنشطة	مصاريف الاستدامة المالية	مصاريف جمع الأموال	مصاريف الحوكمة
٤	المصروفات						
٤١	المصاريف العمومية والإدارية						
٤١١	تكاليف العاملين / الموظفين						
٤١١.١	الرواتب والأجور النقدية						
٤١١.١٠.١	الرواتب والأجور الأساسية	٦,٠٠٠	٦,٠٠٠				
٤١١.١٠.٨	تأمينات اجتماعية	١,٠٧٥	١,٠٧٥				
٤١١.٢	مزايا وحوافز	٠	٠				
٤١١.٢.٢٠	المستهلكات	٠	٠				
٤١٢.١٠.٤	مستلزمات أنظمة المعلومات	٣,٤٥٠	٣,٤٥٠				
٤١٢.١٠.٦	الصيانة والإصلاح	٠	٠				
٤١٢.٢٠.٢	صيانة وإصلاح -المباني	٣٤٠	٣٤٠				
	المنافع وخدمات التامين	٩,١٠٠		٩,١٠٠			
٤١٢.٣٠.١	الكهرباء	٤٣٦	٤٣٦				
٤١٢.٣٠.٢	المياه ومصاريف الصرف الصحي	١٨	١٨				
٤١٢.٣٠.٣	الهاتف والفاكس والانترنت	١,٨٤٦	١,٨٤٦				
٤١٢.٣٠.٩	أجور تحميل وتنزيل	١٠٠	١٠٠				
٤١٢.٤	تكاليف تشغيل أخرى	٠	٠				
٤١٢.٤٠.٨	مصاريف بنكية وعمولات	٣٥٣	٣٥٣				
٤٢	مصاريف البرامج والأنشطة	٠	٠				
٤٢١	مصاريف برامج وأنشطة مقيدة	٠	٠				
٤٢١	مصاريف الزكاة الشرعية	٢٠,٠٠٠	٢٠,٠٠٠				
٤٢١.٢	مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٠	٠				
٤٢١.٢٠.١	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٧,٢٠٠	٧,٢٠٠				
٤٢١.٢٠.٢	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	٥,٠٠٠	٥,٠٠٠				
٤٢١.٢٠.٣	مصاريف برامج وأنشطة - دعم أسر محتاجة	٤,٩٠٠	٤,٩٠٠				
٤٢١.٢٠.٤	مصاريف برامج وأنشطة - وقف نوال محمد الراجحي	١,٥٠٠	١,٥٠٠				
	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان	١٥٠,٥٠٠	١٥٠,٥٠٠				
	مصاريف برامج وأنشطة - غير مقيدة عينية	١٣,٠٠٠	١٣,٠٠٠				
	مصاريف برامج وأنشطة - نقدية غير مقيدة	٤,٥٠٠	٤,٥٠٠				
	الإجمالي	٢٢٩٣١٨,٢	١٣٦١٨,١٥	٢٠.٦٦٠٠	٩١٠٠	٠	٠

تقرير بالأصول الثابتة بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
١	الأصول			
١١	الأصول المتداولة			
١١١	النقدية في الصناديق والبنوك	٦٧,٦٩	٢٧,٤٧٩	
١١٤	الذمم المدينة	٤٨,٣٤٥	٣٠,٨٦٢,١٨	
	إجمالي الاصول المتداولة	٤٨,٤١٣	٥٨,٣٤١	
١٢	الأصول غير المتداولة			
١٢١	الأصول الثابتة	١٨٦,٨٦١,٠٠	١٨٦,٨٦١	
	إجمالي الاصول غير المتداولة	١٨٦,٨٦١	١٨٦,٨٦١	
١٣	أصول الأوقاف			
	إجمالي أصول الأوقاف	٠	٠	
	إجمالي الأصول	٢٣٥,٢٧٤	٢٤٥,٢٠٢	

تقرير بالإلتزامات وصافي الأصول بتاريخ ٢٠٢٥/٠٣/٣١

رقم الحساب	اسم الحساب	الرصيد الحالي	رصيد الربع السابق	ملاحظات
٢	الإلتزامات			
٢١	الالتزامات المتداولة			
٢١٤	مصروفات مستحقة	٠	٤,٠٢٥,٠٠	
	إجمالي الالتزامات المتداولة	٠	٤,٠٢٥	
٢٢	الالتزامات غير المتداولة			
٢٢٤	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	٢,٠٠٠	٢,٠٠٠	
٢٢٦	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	٧٩,٧٦٧	٧٩,٧٦٧,٠٠	
	إجمالي الالتزامات غير المتداولة	٨١,٧٦٧	٨١,٧٦٧	
٢٣	صافي الأصول			
٢٣١	صافي الأصول			
٢٣١.١	صافي الأصول غير المقيدة	١٤١,٠٨٤	١٤٠,٥٨٧	
٢٣١.٢	صافي الأصول المقيدة	١٢,٤٢٣	١٨,٨٢٣	
	إجمالي صافي الأصول	١٥٣,٥٠٧	١٥٩,٤١٠	
	إجمالي الإلتزامات وصافي الأصول	٢٣٥,٢٧٤	٢٤٥,٢٠٢	

تقرير حركة بند الزكاة خلال الفترة من ٢٠٢٥/١/١ الى ٢٠٢٥/٣/٣١

البيان	المبلغ	ملاحظات
رصيد الزكاة أول الفترة	.	
الزكوات المحصلة خلال الفترة	٢٠,٠٠٠	
<u>رصيد بند الزكاة خلال الفترة</u>	<u>٢٠,٠٠٠</u>	
<u>مصاريف الزكاة الشرعية</u>	٢٠,٠٠٠,٠٠	
إجمالي المنصرف	٢٠,٠٠٠	
رصيد الزكاة نهاية الفترة	-	

تقرير إيرادات ومصروفات البرامج والأنشطة المقيدة للفترة من ٢٠٢٥/٠١/٠١ الى ٢٠٢٥/٠٣/٣١

رقم الحساب	مصرفات البرامج والأنشطة المقيدة		رقم الحساب	التبرعات والإيرادات للأنشطة المقيدة		التحويلات وإعادة التصنيف	التعير في صافي الاصول المقيدة خلال الفترة	رصيد الفترة السابقة	رصيد صافي الأصول نهاية الفترة
	المبلغ	اسم الحساب		المبلغ	اسم الحساب				
٤٢١٠١	٢٠٠٠	مصارف الزكاة	٣١١٠١	٢٠٠٠	زكاة		-		-
٤٢١٠٢		مصاريف برامج وأنشطة نقدية مقيدة	٣١١٠٢		تبرعات وهبات مقيدة - نقدية		-		-
٤٢١٠٢٠١	٧,٢٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - كفالات	٣١١٠٢٠١	٧,٢٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالات		-		-
٤٢١٠٥	٥٠٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - برامج موسمية	٣١١٠٥	٥٠٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية		-		-
٤٢١٠٥٠١	٤,٩٠٠	مصاريف برامج والأنشطة - دعم أسر محتاجة	٣١١٠٥٠١		تبرعات وهبات مقيدة نقدية -		٤,٩٠٠-		٤,٩٠٠-
	١,٥٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - وقف نوال محمد الراجحي		١,٥٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية -		١,٥٠٠-		١,٥٠٠-
	١٥٠,٥٠٠	مصاريف برامج وأنشطة - منصة احسان		١٥٠,٥٠٠	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - منصة احسان				
	١٨٩,١٠٠	إجمالي		١٨٢,٧٠٠	الإجمالي		٦,٤٠٠-		٦,٤٠٠-
	-	صافي الأصول المقيدة أول الفترة		-		-	-	-	-
	١٨٩,١٠٠	صافي الأصول المقيدة نهاية الفترة		١٨٢,٧٠٠		-	٦,٤٠٠-	-	٦,٤٠٠-