

جمعية الرملة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

برقم (٥٤٠)

الأحساء - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الأول للعام المالي ٢٠٢٣ م

جمعية الرملة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠)
الأحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

البيان	رقم الصفحة
خطاب تقرير الربع الاول	١
نموذج التقرير المالي	٢
ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة	٣



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالإحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

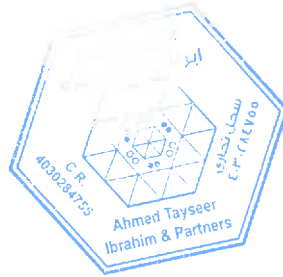
الموضوع: تقرير الربع الأول للعام المالي ٢٠٢٣ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الأول من العام المالي ٢٠٢٣ م والخاص بجمعية /الرميلة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية بالأحساء بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقّتم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير،،،

عن شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أيمن أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٥٣٤)



الرياض في: ١٦ أبريل ٢٠٢٣ م
الموافق: ٢٥ رمضان ١٤٤٤ هـ

نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٣/٠١/٠١ م وحتى ٢٠٢٣/٠٣/٣١ م

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية الرميثة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(٥,٤٢٨,٤٠١) ريال
٣	النشاط	تقديم الاعمال الخيرية
٤	مقرها	قرية الرميثة - الاحساء - المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للمؤسسة	سنة ميلادية تبدأ في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٢/٠٤/١٤٣٠ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٥٤٠ وتاريخ ١٢/٠٤/١٤٣٠ هـ
٨	العنوان	قرية الرميثة - الاحساء - المنطقة الشرقية
٩	رقم الهاتف	٠٥٩٩٧٨٨٢٠٤
١٠	رقم الفاكس	٠١٣٥٩٥٢٠٠١
١١	صندوق بريد	

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات:
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
		✓	٣ دفتر الجرد
		✓	٤ سجل الأصول الثابتة
		✓	٥ دفتر الصندوق
		✓	٦ دفتر البنك
		✓	٧ سجل العهدة
		✓	٨ سجل العضوية
		✓	٩ سجل إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (خيرية)
		✓	١١ سجل التبرعات العينية (خيرية)
		✓	١٢ سجل التبرعات النقدية (خيرية)

- تسجل الجمعية حساباتها عن طريق برنامج آلي.

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	ب- المستندات:	
		✓	١	سند قبض
		✓	٢	سند صرف
		✓	٣	سند قيد يومية
		✓	٤	إيصال إستلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)
		✓	٥	إيصال إستلام إشتراكات (خيرية)
		✓	٦	إذن صرف عيني
		✓	٧	إذن إضافة عيني

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البـيـان	٢٠٢٣/٠٣/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>	
التبرعات النقدية	٧١٥,٨٨٤
التبرعات العينية	٦٦,٠٠٠
إيرادات أخرى	٥٩,٢٠٠
إجمالي الإيرادات	٨٤١,٠٨٤
"يخصم"	
المصروفات والخسائر	
المساعدات النقدية	٣٤٩,٦٠٦
المساعدات العينية	٦٦,٠٠٠
المصروفات العمومية	٦٢,٥٥٢
مصروفات الأنشطة	٢١٤,٥٣٥
إجمالي المصروفات	٦٩٢,٦٩٣
صافي التغير خلال الفترة	١٤٨,٣٩١

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيـان	٢٠٢٣/٠٣/٣١ م
<u>الأرصدة النقدية خلال الفترة</u>	
رصيد النقد أول الفترة	٨٣٧,٨٢٠
يضاف / المقبوضات	١,٩٠٨,٤٨٥
يخصم / المدفوعات	(١,٧٤٤,٣٥٤)
رصيد النقد آخر الفترة	١,٠٠١,٩٥١
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:	
التغير في النقد بالصندوق	٥٠,٠٠٠
التغير في النقد بالبنوك	١١٤,١٣١

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة: -

الأعمال المنجزة والملاحظات: -

لقد قمنا بمراجعة أعمال الجمعية للربع الأول للعام المالي ٢٠٢٣م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/٠١/٠١م وحتى ٢٠٢٣/٠٣/٣١م وقد اتضح لنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات الفترة الحالية:

• لا يوجد.

المؤهل / بكالوريوس محاسبة					- محاسب المؤسسة: الاسم / محمد علي حسن العيسى
					- تقييم المحاسب: ممتاز
ضعيف	مقبول	جيد	جيد جداً	ممتاز	المعيار
				✓	المعرفة المحاسبية: القدرة على إمساك الدفاتر وإجراء التسويات اللازمة
				✓	المعرفة بالعمل: فهم النشاط وإدراك الحقائق الخاصة بالعمل
				✓	التعاون: تسليم متطلبات المراجعة في الوقت المناسب
				✓	جودة العمل المستلم: الدقة وتطبيق معايير المحاسبة المتعارف عليها

تقارير النظام المالي
نظام رافد إدارة الشؤون المالية التقارير المحاسبية ميزان المراجعة

تاريخ البداية:	الاحد, 08 جمادى الآخرة 1444 هـ, 01 يناير 2023	تاريخ النهاية:	الجمعة, 09 رمضان 1444 هـ, 31 مارس 2023
----------------	---	----------------	--

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
1	الأصول	5,846,237.61	0.00	1,921,818.93	1,756,353.99	6,011,702.55	0.00
11	الأصول المتداولة	1,041,093.61	0.00	1,921,818.93	1,756,353.99	1,206,558.55	0.00
111	النقدية وما في حكمها	837,819.98	0.00	1,908,485.60	1,744,353.99	1,001,951.59	0.00
11101	نقدية وودائع في البنوك	837,819.98	0.00	1,187,319.60	1,073,187.99	951,951.59	0.00
11101002	حسابات جارية - بنك الراجحي	642,021.52	0.00	177,835.82	400,000.00	419,857.34	0.00
1110100201	مصرف الراجحي	642,021.52	0.00	177,835.82	400,000.00	419,857.34	0.00
11101006	حسابات جارية - بنك	195,798.46	0.00	1,009,483.78	673,187.99	532,094.25	0.00
1110100601	بنك العربي	8,812.47	0.00	203,936.17	112,250.00	100,498.64	0.00
1110100603	بنك الاهلي (جاري)	186,985.99	0.00	805,547.61	560,937.99	431,595.61	0.00
11103	النقدية في الصناديق	0.00	0.00	721,166.00	671,166.00	50,000.00	0.00
11103001	الصندوق العام	0.00	0.00	721,166.00	671,166.00	50,000.00	0.00
114	الذمم المدينة	181,095.66	0.00	10,000.00	12,000.00	179,095.66	0.00
11401	ذمم مدينة - موظفين " عاملين "	7,000.00	0.00	10,000.00	12,000.00	5,000.00	0.00
11401001	ذمم العاملين - عهد مستديمة	5,000.00	0.00	10,000.00	10,000.00	5,000.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
114010011	عحدة امين الصندوق	5,000.00	0.00	10,000.00	10,000.00	5,000.00	0.00
11401004	ذمم العاملين - السلف والقروض	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
11401004002	سلفة الموظف - فاضل الراشد	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
11405	ذمم مدينة - ضريبة القيمة المضافة (مدخلات)	174,095.66	0.00	0.00	0.00	174,095.66	0.00
11405001	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	174,095.66	0.00	0.00	0.00	174,095.66	0.00
115	مصروفات مدفوعة مقدماً	22,177.97	0.00	3,333.33	0.00	25,511.30	0.00
11501	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مقدماً	22,177.97	0.00	3,333.33	0.00	25,511.30	0.00
11501005	المناافع والخدمات والتأمين - المقدمة	22,177.97	0.00	3,333.33	0.00	25,511.30	0.00
1150100501	مصروف الاجارات المقدمة	3,333.33	0.00	3,333.33	0.00	6,666.66	0.00
1150100503	مصروف التأمين الطبي المقدمة	18,844.64	0.00	0.00	0.00	18,844.64	0.00
12	الأصول غير المتداولة	4,805,144.00	0.00	0.00	0.00	4,805,144.00	0.00
121	الأصول الثابتة	564,322.80	0.00	0.00	0.00	564,322.80	0.00
12103	الات ومعدات	177,458.50	0.00	0.00	0.00	177,458.50	0.00
12103001	الات ومعدات واجهزة الجمعية	177,458.50	0.00	0.00	0.00	177,458.50	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
12104	السيارات	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00	0.00
12104001	سيارات	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00	0.00
12105	الأثاث المكتبي	155,834.30	0.00	0.00	0.00	155,834.30	0.00
12105004	اثاث مكتبي	155,834.30	0.00	0.00	0.00	155,834.30	0.00
122	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
12201	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
12201011	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
124	اعمال رأسمالية تحت الانشاء "مشاريع تحت التنفيذ"	4,210,821.20	0.00	0.00	0.00	4,210,821.20	0.00
12401	اعمال رأسمالية تحت الانشاء "مشاريع تحت التنفيذ"	4,210,821.20	0.00	0.00	0.00	4,210,821.20	0.00
12401002	مشاريع تحت التنفيذ - مشروع بناء مقر الجمعية	4,210,821.20	0.00	0.00	0.00	4,210,821.20	0.00
2	الالتزامات وصافي الأصول	0.00	5,846,237.61	0.00	4,474.10	0.00	5,850,711.71
22	الالتزامات غير متداولة	0.00	578,827.14	0.00	4,474.10	0.00	583,301.24
224	المخصصات	0.00	41,586.00	0.00	0.00	0.00	41,586.00
22401	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	0.00	41,586.00	0.00	0.00	0.00	41,586.00
22401001	عبدالمحسن العيسى	0.00	28,278.00	0.00	0.00	0.00	28,278.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
22401005	فضيلة علي اللويم	0.00	5,630.00	0.00	0.00	0.00	5,630.00
22401006	محمد العبدالله	0.00	5,001.00	0.00	0.00	0.00	5,001.00
22401009	محمد العيسى	0.00	425.00	0.00	0.00	0.00	425.00
22401010	سكينة الحويكم	0.00	2,252.00	0.00	0.00	0.00	2,252.00
225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	0.00	537,241.14	0.00	4,474.10	0.00	541,715.24
22501	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	0.00	523,741.14	0.00	3,349.10	0.00	527,090.24
22501004	مجمع إهلاك السيارات	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
2250100401	مجمع إهلاك سيارات مشتركة	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
22501005	مجمع إهلاك الأثاث المكتبي	0.00	123,450.34	0.00	2,265.95	0.00	125,716.29
22501029	مجمع إهلاك الات ومعدات والاحزة	0.00	169,260.80	0.00	1,083.15	0.00	170,343.95
22504	مجمع إهلاك الاصول الغير ملموسة	0.00	13,500.00	0.00	1,125.00	0.00	14,625.00
225041	مجمع إهلاك الاصول الغير ملموسة	0.00	13,500.00	0.00	1,125.00	0.00	14,625.00
23	صافي الأصول	0.00	5,267,410.47	0.00	0.00	0.00	5,267,410.47
231	صافي الأصول	0.00	5,267,410.47	0.00	0.00	0.00	5,267,410.47
23101	صافي الأصول غير المقيدة	609,897.53	0.00	0.00	0.00	609,897.53	0.00
23101001	صافي الاصول غير المقيدة	609,897.53	0.00	0.00	0.00	609,897.53	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
23102	صافي الأصول المقيدة	0.00	5,877,308.00	0.00	0.00	0.00	5,877,308.00
23102003	صافي الأصول المقيدة	0.00	5,877,308.00	0.00	0.00	0.00	5,877,308.00
3	التبرعات والإيرادات	0.00	0.00	0.00	841,084.11	0.00	841,084.11
31	التبرعات والإيرادات	0.00	0.00	0.00	841,084.11	0.00	841,084.11
311	التبرعات والإيرادات المقيدة	0.00	0.00	0.00	738,642.58	0.00	738,642.58
31101	الزكاة	0.00	0.00	0.00	33,160.00	0.00	33,160.00
31101004	زكاة الثمرات	0.00	0.00	0.00	11,500.00	0.00	11,500.00
31101005	زكاة الفطر	0.00	0.00	0.00	1,660.00	0.00	1,660.00
31101006	زكاة عامه	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	0.00	0.00	0.00	522,382.58	0.00	522,382.58
31102001	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة اليتيم	0.00	0.00	0.00	104,446.84	0.00	104,446.84
31102002	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعات	0.00	0.00	0.00	106,200.00	0.00	106,200.00
31102003	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	0.00	0.00	0.00	600.00	0.00	600.00
31102004	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	0.00	0.00	0.00	82,181.57	0.00	82,181.57
31102007	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	0.00	0.00	0.00	83,400.00	0.00	83,400.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
31102012	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة عيد	0.00	0.00	0.00	12,600.00	0.00	12,600.00
31102013	كفارات	0.00	0.00	0.00	8,040.00	0.00	8,040.00
31102014	صدقات	0.00	0.00	0.00	124,914.17	0.00	124,914.17
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	0.00	0.00	0.00	66,100.00	0.00	66,100.00
31103008	تبرعات عينية - زكاة فطر	0.00	0.00	0.00	100.00	0.00	100.00
31103009	تبرعات عينية - سلة الغذائية	0.00	0.00	0.00	66,000.00	0.00	66,000.00
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	0.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00	96,000.00
31105002	المنح الحكومي - دعم التشغيل	0.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00	96,000.00
3110500201	المنح الحكومي - دعم الرواتب	0.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00	96,000.00
31108	تبرعات وهبات مقيدة - فرع السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	21,000.00	0.00	21,000.00
311082	سلة غذائية - فرع السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
311083	مساعدات - فرع السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	20,000.00	0.00	20,000.00
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة	0.00	0.00	0.00	102,441.53	0.00	102,441.53
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	0.00	0.00	0.00	43,241.53	0.00	43,241.53

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
31201001	التبرع العام	0.00	0.00	0.00	43,241.53	0.00	43,241.53
31205	ايرادات غير مقيدة	0.00	0.00	0.00	59,200.00	0.00	59,200.00
31205001	الاشتراكات	0.00	0.00	0.00	59,200.00	0.00	59,200.00
4	المصروفات	0.00	0.00	692,693.27	12,600.00	680,093.27	0.00
41	المصاريف العمومية والإدارية	0.00	0.00	62,551.95	0.00	62,551.95	0.00
411	تكاليف العاملين / الموظفين	0.00	0.00	38,554.25	0.00	38,554.25	0.00
41101	الرواتب والأجور النقدية	0.00	0.00	38,554.25	0.00	38,554.25	0.00
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	0.00	0.00	31,136.25	0.00	31,136.25	0.00
41101008	تأمينات اجتماعية	0.00	0.00	7,418.00	0.00	7,418.00	0.00
412	التكاليف التشغيلية	0.00	0.00	19,523.60	0.00	19,523.60	0.00
41201	المستهلكات	0.00	0.00	4,962.00	0.00	4,962.00	0.00
41201001	مستلزمات مكتبية	0.00	0.00	228.00	0.00	228.00	0.00
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	0.00	0.00	3,450.00	0.00	3,450.00	0.00
41201003	الوقود والمحروقات	0.00	0.00	467.00	0.00	467.00	0.00
41201007	مستلزمات المطبخ	0.00	0.00	817.00	0.00	817.00	0.00
41203	المنافع والخدمات والتأمين	0.00	0.00	13,747.09	0.00	13,747.09	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
41203001	الكهرباء	0.00	0.00	421.38	0.00	421.38	0.00
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	0.00	0.00	1,103.48	0.00	1,103.48	0.00
41203009	الإيجارات	0.00	0.00	12,222.23	0.00	12,222.23	0.00
4120300902	إيجار ممتلكات - مكاتب	0.00	0.00	12,222.23	0.00	12,222.23	0.00
41204	تكاليف تشغيل أخرى	0.00	0.00	814.51	0.00	814.51	0.00
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	0.00	0.00	814.51	0.00	814.51	0.00
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	0.00	0.00	4,474.10	0.00	4,474.10	0.00
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	2,265.95	0.00	2,265.95	0.00
41305001	مصاريف الاهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	2,265.95	0.00	2,265.95	0.00
41306	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	0.00	0.00	1,083.15	0.00	1,083.15	0.00
41306001	مصاريف الاهلاك - الات ومعدات مكتبية	0.00	0.00	1,083.15	0.00	1,083.15	0.00
41315	مصرفو الغير ملموسه	0.00	0.00	1,125.00	0.00	1,125.00	0.00
413151	مصرفو الغير ملموسه	0.00	0.00	1,125.00	0.00	1,125.00	0.00
42	مصاريف البرامج والأنشطة	0.00	0.00	630,141.32	12,600.00	617,541.32	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
421	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	0.00	0.00	414,206.00	12,600.00	401,606.00	0.00
42102	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	0.00	0.00	335,406.00	12,600.00	322,806.00	0.00
42102001	مصاريف برامج وانشطة - كفالة اليتيم	0.00	0.00	25,236.00	0.00	25,236.00	0.00
4210200102	سلة الغذائية - ايتام	0.00	0.00	7,621.00	0.00	7,621.00	0.00
4210200106	تحسين مسكن - ايتام	0.00	0.00	10,000.00	0.00	10,000.00	0.00
4210200108	كسوة شتاء - ايتام	0.00	0.00	345.00	0.00	345.00	0.00
4210200110	حقبة مدرسية - ايتام	0.00	0.00	4,270.00	0.00	4,270.00	0.00
4210200113	سداد ايجار - ايتام	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
42102002	مصاريف برامج وانشطة - مساعدات	0.00	0.00	89,280.00	4,600.00	84,680.00	0.00
4210200201	مساعدات - اجار المستفيدين	0.00	0.00	9,000.00	0.00	9,000.00	0.00
4210200203	مساعدات - فاتورة الكهرباء	0.00	0.00	700.00	0.00	700.00	0.00
4210200205	اثاث منزلي	0.00	0.00	8,880.00	0.00	8,880.00	0.00
4210200206	مساعدات - رسوم مدرسية	0.00	0.00	1,250.00	0.00	1,250.00	0.00
4210200208	مساعدات - فواتير اصلاحات	0.00	0.00	200.00	0.00	200.00	0.00
4210200210	مساعدات مالية	0.00	0.00	68,050.00	4,600.00	63,450.00	0.00
4210200213	مساعدة - كسوة عيد	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
42102004	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	0.00	0.00	125,890.00	0.00	125,890.00	0.00
42102007	مصاريف برامج وانشطة - إعانات زواج	0.00	0.00	82,000.00	0.00	82,000.00	0.00
42102008	مصاريف برامج وانشطة- تحسين مساكن	0.00	0.00	13,000.00	0.00	13,000.00	0.00
42102010	اجار	0.00	0.00	0.00	8,000.00	0.00	8,000.00
42103	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	0.00	0.00	66,000.00	0.00	66,000.00	0.00
42103008	مصروفات عينية - السلة الغذائية	0.00	0.00	66,000.00	0.00	66,000.00	0.00
42106	مصاريف برامج وانشطة- مساعات اجهزة كهربائية	0.00	0.00	12,800.00	0.00	12,800.00	0.00
422	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	0.00	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00
42201	مصروفات برامج وأنشطة غير مقيدة - نقدية	0.00	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00
42201001	المرافق	0.00	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00
422010012	مقر الانشطة	0.00	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0.00	0.00	214,535.32	0.00	214,535.32	0.00
42308	المكتبة	0.00	0.00	243.80	0.00	243.80	0.00
42310	الاعلامية	0.00	0.00	46,507.38	0.00	46,507.38	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
42311	الثقافية	0.00	0.00	12,222.22	0.00	12,222.22	0.00
42312	النسائي	0.00	0.00	103,697.00	0.00	103,697.00	0.00
42313	الخدمات	0.00	0.00	15,713.36	0.00	15,713.36	0.00
42314	اللجنة النسائية	0.00	0.00	36,151.56	0.00	36,151.56	0.00
423141	الرواتب و الاجور الاساسية	0.00	0.00	18,952.50	0.00	18,952.50	0.00
423142	التأمينات الاجتماعية	0.00	0.00	4,515.00	0.00	4,515.00	0.00
423144	ايجارات	0.00	0.00	12,222.22	0.00	12,222.22	0.00
423145	مصاريف ضيافة اللجنة النسائية	0.00	0.00	184.00	0.00	184.00	0.00
423146	مصاريف الكهرباء اللجنة النسائية	0.00	0.00	277.84	0.00	277.84	0.00
المجموع		6,456,135.14	6,456,135.14	2,614,512.20	2,614,512.20	7,309,693.35	7,309,693.35

أمين الصندوق
احمد يوسف علي الجعفر



الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية

جمعية الرميطة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
برقم (٥٤٠)
الاحساء - المنطقة الشرقية
المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠٢٣ م

جمعية الرملة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠)
الأحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

البيان	رقم الصفحة
خطاب تقرير الربع الثالث	١
نموذج التقرير المالي	٢
ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة	٣



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالإحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

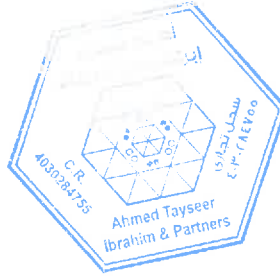
الموضوع: تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠٢٣ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠٢٣ م والخاص بجمعية الرميثة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية بالأحساء بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

عن شركة احمد تيسير ابراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أيمن احمد تيسير ابراهيم
ترخيص رقم (٥٣٤)



الرياض في: ٠٨ نوفمبر ٢٠٢٣ م
الموافق: ٢٤ ربيع الثاني ١٤٤٥ هـ

نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٦/٠١ م وحتى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م

أولاً: بيانات عامة:-

١	اسم الجمعية	جمعية الرميثة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(٥,٥٧٤,٨٦٦) ريال
٣	النشاط	تقديم الاعمال الخيرية
٤	مقرها	قرية الرميثة – الاحساء – المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للمؤسسة	سنة ميلادية تبدأ في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٢/٠٤/١٤٣٠ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٥٤٠ وتاريخ ١٢/٠٤/١٤٣٠ هـ
٨	العنوان	قرية الرميثة – الاحساء – المنطقة الشرقية
٩	رقم الهاتف	٠٥٩٩٧٨٨٢٠٤
١٠	رقم الفاكس	٠١٣٥٩٥٢٠٠١
١١	صندوق بريد	

ثانياً: السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات:	
		✓	١	دفتر اليومية
		✓	٢	دفتر الأستاذ العام
		✓	٣	دفتر الجرد
		✓	٤	سجل الأصول الثابتة
		✓	٥	دفتر الصندوق
		✓	٦	دفتر البنك
		✓	٧	سجل العهدة
		✓	٨	سجل العضوية
		✓	٩	سجل إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠	سجل الإشتراكات (خيرية)
		✓	١١	سجل التبرعات العينية (خيرية)
		✓	١٢	سجل التبرعات النقدية (خيرية)

• تسجل الجمعية حساباتها عن طريق برنامج آلي.

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	ب- المستندات:
		✓	١ سند قبض
		✓	٢ سند صرف
		✓	٣ سند قيد يومية
		✓	٤ إيصال إستلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)
		✓	٥ إيصال إستلام إشتراكات (خيرية)
		✓	٦ إذن صرف عيني
		✓	٧ إذن إضافة عيني

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البـيـان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>	
التبرعات النقدية	٥٢٢,٦٩١
التبرعات العينية	٢٧,٩٥٥
إيرادات أخرى	٢٢,٦٦٧
إجمالي الإيرادات	٥٧٣,٣١٣
"يخصم"	
المصروفات والخسائر	
المساعدات النقدية	٢٨٠,١٥٤
المساعدات العينية	٢٧,٩٥٥
المصروفات العمومية	٥٤,٦٨١
مصروفات الأنشطة	٦٧,٠٥٨
إجمالي المصروفات	(٤٢٩,٨٤٨)
صافي التغير خلال الفترة	١٤٣,٤٦٥

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيـان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م
<u>الأرصدة النقدية خلال الفترة</u>	
رصيد النقد أول الفترة	١,٠٠١,٩٥١
يضاف / المقبوضات	٨٩٠,٧٧٨
يخصم / المدفوعات	(٩٤٢,١٦٨)
رصيد النقد آخر الفترة	٩٥٠,٥٦١
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:	
التغير في النقد بالصندوق	(٥٠,٠٠٠)
التغير في النقد بالبنوك	(١,٣٩٠)

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة: -

الأعمال المنجزة والملاحظات: -

لقد قمنا بمراجعة أعمال الجمعية للربع الثالث للعام المالي ٢٠٢٣ م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/٠٦/٠١ م وحتى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م وقد اتضح لنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات الفترة الحالية:

- لا يوجد.

المؤهل / بكالوريوس محاسبة					محاسب المؤسسة: الاسم / محمد علي حسن العيسى
					تقييم المحاسب: ممتاز
ضعيف	مقبول	جيد	جيد جداً	ممتاز	المعيار
				✓	المعرفة المحاسبية: القدرة على إمساك الدفاتر وإجراء التسويات اللازمة
				✓	المعرفة بالعمل: فهم النشاط وإدراك الحقائق الخاصة بالعمل
				✓	التعاون: تسليم متطلبات المراجعة في الوقت المناسب
				✓	جودة العمل المستلم: الدقة وتطبيق معايير المحاسبة المتعارف عليها

تقارير النظام المالي
ميزان المراجعة

تاريخ البداية:	السبت، 13 ذو الحجة 1444هـ، 01 يوليو 2023	تاريخ النهاية:	السبت، 15 ربيع الأول 1445هـ، 30 سبتمبر 2023
----------------	--	----------------	---

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
1	الأصول	6,162,212.11	0.00	1,388,621.93	1,315,475.23	6,235,358.81	0.00
11	الأصول المتداولة	1,155,168.11	0.00	882,221.93	1,315,475.23	721,914.81	0.00
111	النقدية وما في حكمها	950,561.15	0.00	880,888.59	1,315,475.23	515,974.51	0.00
11101	نقدية وودائع في البنوك	950,561.15	0.00	614,080.59	1,048,667.23	515,974.51	0.00
11101002	حسابات جارية - بنك الراجحي	463,613.05	0.00	175,447.61	550,000.00	89,060.66	0.00
1110100201	مصرف الراجحي	463,613.05	0.00	175,447.61	550,000.00	89,060.66	0.00
11101006	حسابات جارية - بنك	486,948.10	0.00	438,632.98	498,667.23	426,913.85	0.00
1110100601	بنك العربي	148,748.64	0.00	63,302.00	124,367.50	87,683.14	0.00
1110100602	بنك الاهلي (وقف)	102,575.00	0.00	74,247.30	28,128.00	148,694.30	0.00
1110100603	بنك الاهلي (جاري)	235,624.46	0.00	301,083.68	346,171.73	190,536.41	0.00
11103	النقدية في الصناديق	0.00	0.00	266,808.00	266,808.00	0.00	0.00
11103001	الصندوق العام	0.00	0.00	266,808.00	266,808.00	0.00	0.00
114	الذمم المدينة	179,095.66	0.00	0.00	0.00	179,095.66	0.00
11401	ذمم مدينة - موظفين "عاملين"	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
11401001	ذمم العاملين - عهد مستديمة	0.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00
114010011	عقدة امين الصندوق	0.00	5,000.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00
11401004	ذمم العاملين - السلف والقروض	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11401004002	سلفة الموظف - فاضل الراشد	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11405	ذمم مدينة - ضريبة القيمة المضافة) مدخلات (	0.00	174,095.66	0.00	0.00	0.00	174,095.66
11405001	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	0.00	174,095.66	0.00	0.00	0.00	174,095.66
115	مصروفات مدفوعة مقدماً	0.00	25,511.30	0.00	1,333.34	0.00	26,844.64
11501	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مقدماً	0.00	25,511.30	0.00	1,333.34	0.00	26,844.64
11501005	المنافع والخدمات والتأمين - المقدمة	0.00	25,511.30	0.00	1,333.34	0.00	26,844.64
1150100501	مصروف الاجازات المقدمة	0.00	6,666.66	0.00	1,333.34	0.00	8,000.00
1150100503	مصروف التأمين الطبي المقدمة	0.00	18,844.64	0.00	0.00	0.00	18,844.64
12	الأصول غير المتداولة	0.00	5,007,044.00	0.00	506,400.00	0.00	5,513,444.00
121	الأصول الثابتة	0.00	566,222.80	0.00	6,400.00	0.00	572,622.80
12103	الات ومعدات	0.00	177,458.50	0.00	6,400.00	0.00	183,858.50

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
12103001	الات ومعدات واجهزة الجمعية	0.00	177,458.50	0.00	6,400.00	0.00	183,858.50
12104	السيارات	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
12104001	سيارات	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
12105	الأثاث المكتبي	0.00	157,734.30	0.00	0.00	0.00	157,734.30
12105004	اثاث مكتبي	0.00	157,734.30	0.00	0.00	0.00	157,734.30
122	الأصول غير الملموسة	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00
12201	الأصول غير الملموسة	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00
12201011	الأصول غير الملموسة	0.00	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00
124	اعمال رأسمالية تحت الانشاء مشاريع تحت التنفيذ	0.00	4,410,821.20	0.00	500,000.00	0.00	4,910,821.20
12401	اعمال رأسمالية تحت الانشاء مشاريع تحت التنفيذ	0.00	4,410,821.20	0.00	500,000.00	0.00	4,910,821.20
12401002	مشاريع تحت التنفيذ - مشروع بناء مقر الجمعية	0.00	4,410,821.20	0.00	500,000.00	0.00	4,910,821.20
2	الالتزامات وصافي الأصول	0.00	5,870,355.81	4,221.60	0.00	0.00	5,874,577.41
22	الالتزامات غير متداولة	0.00	587,345.34	4,221.60	0.00	0.00	591,566.94
224	المخصصات	0.00	41,586.00	0.00	0.00	0.00	41,586.00
22401	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	0.00	41,586.00	0.00	0.00	0.00	41,586.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
22401001	عبدالمحسن العيسى	0.00	28,278.00	0.00	0.00	0.00	28,278.00
22401005	فضيلة علي اللويم	0.00	5,630.00	0.00	0.00	0.00	5,630.00
22401006	محمد العبدالله	0.00	5,001.00	0.00	0.00	0.00	5,001.00
22401009	محمد العيسى	0.00	425.00	0.00	0.00	0.00	425.00
22401010	سكينة الحويكم	0.00	2,252.00	0.00	0.00	0.00	2,252.00
225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	0.00	545,759.34	0.00	4,221.60	0.00	549,980.94
22501	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	0.00	530,009.34	0.00	3,096.60	0.00	533,105.94
22501004	مجمع إهلاك السيارات	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
2250100401	مجمع إهلاك سيارات مشتراة	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
22501005	مجمع إهلاك الأثاث المكتبي	0.00	127,552.24	0.00	1,773.45	0.00	129,325.69
22501029	مجمع إهلاك آلات ومعدات والأجهزة	0.00	171,427.10	0.00	1,323.15	0.00	172,750.25
22504	مجمع إهلاك الأصول الغير ملموسة	0.00	15,750.00	0.00	1,125.00	0.00	16,875.00
225041	مجمع إهلاك الأصول الغير ملموسة	0.00	15,750.00	0.00	1,125.00	0.00	16,875.00
23	صافي الأصول	0.00	5,283,010.47	0.00	0.00	0.00	5,283,010.47
231	صافي الأصول	0.00	5,283,010.47	0.00	0.00	0.00	5,283,010.47
23101	صافي الأصول غير المقيدة	695,498.27	0.00	0.00	0.00	695,498.27	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
23101001	صافي الأصول غير المقيدة	695,498.27	0.00	0.00	0.00	695,498.27	0.00
23102	صافي الأصول المقيدة	0.00	5,978,508.74	0.00	0.00	0.00	5,978,508.74
23102003	صافي الأصول المقيدة	0.00	5,978,508.74	0.00	0.00	0.00	5,978,508.74
3	التبرعات والإيرادات	0.00	1,414,397.87	0.00	459,043.09	0.00	1,873,440.96
31	التبرعات والإيرادات	0.00	1,414,397.87	0.00	459,043.09	0.00	1,873,440.96
311	التبرعات والإيرادات المقيدة	0.00	1,264,012.34	0.00	335,665.49	0.00	1,599,677.83
31101	الزكاة	0.00	146,384.00	0.00	715.00	0.00	147,099.00
31101001	الزكاة	0.00	0.00	0.00	75.00	0.00	75.00
31101004	زكاة الثمرور	0.00	20,150.00	0.00	0.00	0.00	20,150.00
31101005	زكاة الفطر	0.00	105,984.00	0.00	90.00	0.00	106,074.00
31101006	زكاة عامه	0.00	20,250.00	0.00	550.00	0.00	20,800.00
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	0.00	846,697.89	0.00	266,103.19	0.00	1,112,801.08
31102001	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة اليتيم	0.00	191,983.44	0.00	52,906.28	0.00	244,889.72
31102002	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعداة	0.00	143,350.00	0.00	81,847.00	0.00	225,197.00
31102003	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	0.00	1,200.00	0.00	900.00	0.00	2,100.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
31102004	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	0.00	87,717.43	0.00	708.64	0.00	88,426.07
31102007	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	0.00	83,800.00	0.00	400.00	0.00	84,200.00
31102009	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - حقيبة المدرسية	0.00	0.00	0.00	9,837.85	0.00	9,837.85
31102010	تحسين مساكن	0.00	1,940.75	0.00	0.00	0.00	1,940.75
31102012	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة عيد	0.00	66,950.00	0.00	0.00	0.00	66,950.00
31102013	كفارات	0.00	24,077.00	0.00	9,370.00	0.00	33,447.00
31102014	صدقات	0.00	235,209.27	0.00	108,333.42	0.00	343,542.69
31102015	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - لحوم ودواجن	0.00	10,470.00	0.00	1,800.00	0.00	12,270.00
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	0.00	93,955.45	0.00	0.00	0.00	93,955.45
31103008	تبرعات عينية - زكاة فطر	0.00	8,955.45	0.00	0.00	0.00	8,955.45
31103009	تبرعات عينية - سلة الغذائية	0.00	85,000.00	0.00	0.00	0.00	85,000.00
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	0.00	96,000.00	0.00	0.00	0.00	96,000.00
31105002	المنح الحكومي - دعم التشغيل	0.00	96,000.00	0.00	0.00	0.00	96,000.00
3110500201	المنح الحكومي - دعم الرواتب	0.00	96,000.00	0.00	0.00	0.00	96,000.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
31108	تبرعات و هبات مقيدة - مكتب السيارة و السويذر	0.00	80,975.00	0.00	68,847.30	0.00	149,822.30
311081	صدقات - مكتب السيارة و السويذر	0.00	9,175.00	0.00	6,863.00	0.00	16,038.00
311082	سلة غذائية - مكتب السيارة و السويذر	0.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00	1,000.00
311083	مساعات - مكتب السيارة و السويذر	0.00	66,600.00	0.00	51,100.00	0.00	117,700.00
311085	كفالة يتيم - مكتب السيارة و السويذر	0.00	3,700.00	0.00	400.00	0.00	4,100.00
311086	كفارات - مكتب السيارة و السويذر	0.00	500.00	0.00	384.30	0.00	884.30
311087	حقيبة مدرسية - مكتب السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	10,100.00	0.00	10,100.00
312	إيرادات وتبرعات غير مقيدة	0.00	150,385.53	0.00	123,377.60	0.00	273,763.13
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	0.00	68,518.53	0.00	118,777.60	0.00	187,296.13
31201001	التبرع العام	0.00	62,918.53	0.00	114,277.60	0.00	177,196.13
31201006	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - لحوم ودواجن	0.00	5,600.00	0.00	4,500.00	0.00	10,100.00
31205	إيرادات غير مقيدة	0.00	81,867.00	0.00	4,600.00	0.00	86,467.00
31205001	الاشتراكات	0.00	80,400.00	0.00	4,600.00	0.00	85,000.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
31205010	ايرادات المكتبة	0.00	1,467.00	0.00	0.00	0.00	1,467.00
312050102	ايرادات وتبرعات المكتبة	0.00	1,467.00	0.00	0.00	0.00	1,467.00
4	المصروفات	1,122,541.57	0.00	390,117.99	0.00	1,512,659.56	0.00
41	المصاريف العمومية والإدارية	117,232.92	0.00	48,740.65	0.00	165,973.57	0.00
411	تكاليف العاملين / الموظفين	77,108.00	0.00	39,456.25	0.00	116,564.25	0.00
41101	الرواتب والأجور النقدية	77,108.00	0.00	39,456.25	0.00	116,564.25	0.00
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	62,272.50	0.00	32,038.75	0.00	94,311.25	0.00
41101008	تأمينات اجتماعية	14,835.50	0.00	7,417.50	0.00	22,253.00	0.00
412	التكاليف التشغيلية	31,606.72	0.00	5,062.80	0.00	36,669.52	0.00
41201	المستهلكات	7,657.50	0.00	1,115.00	0.00	8,772.50	0.00
41201001	مستلزمات مكتبة	228.00	0.00	0.00	0.00	228.00	0.00
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	4,785.50	0.00	0.00	0.00	4,785.50	0.00
41201003	الوقود والمحروقات	1,079.00	0.00	0.00	0.00	1,079.00	0.00
41201007	مستلزمات المطبخ	1,270.00	0.00	0.00	0.00	1,270.00	0.00
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	295.00	0.00	1,115.00	0.00	1,410.00	0.00
41202	الصيانة والإصلاح	145.00	0.00	0.00	0.00	145.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	0.00	145.00	0.00	0.00	0.00	145.00
4120200401	صيانة وإصلاح - السيارات	0.00	145.00	0.00	0.00	0.00	145.00
41203	المناافع والخدمات والتأمين	0.00	16,377.21	0.00	3,185.30	0.00	19,562.51
41203001	الكهرباء	0.00	1,855.40	0.00	2,020.46	0.00	3,875.86
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	0.00	2,299.58	0.00	1,164.84	0.00	3,464.42
41203009	الإيجارات	0.00	12,222.23	0.00	0.00	0.00	12,222.23
4120300902	إيجار ممتلكات - مكاتب	0.00	12,222.23	0.00	0.00	0.00	12,222.23
41204	تكاليف تشغيل أخرى	0.00	7,427.01	0.00	762.50	0.00	8,189.51
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	0.00	7,427.01	0.00	762.50	0.00	8,189.51
413	مصاريف الاستهلاك والاستنفاد	0.00	8,518.20	0.00	4,221.60	0.00	12,739.80
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	4,101.90	0.00	1,773.45	0.00	5,875.35
41305001	مصاريف الإهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	4,101.90	0.00	1,773.45	0.00	5,875.35
41306	مصاريف الاستهلاك - آلات ومعدات مكتبية	0.00	2,166.30	0.00	1,323.15	0.00	3,489.45
41306001	مصاريف الإهلاك - آلات ومعدات مكتبية	0.00	2,166.30	0.00	1,323.15	0.00	3,489.45

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
41315	مصرف اهلاک الاصول الغير ملموسه	2,250.00	0.00	1,125.00	0.00	3,375.00	0.00
413151	مصرف اهلاک الاصول الغير ملموسه	2,250.00	0.00	1,125.00	0.00	3,375.00	0.00
42	مصاريف البرامج والأنشطة	1,005,308.65	0.00	341,377.34	0.00	1,346,685.99	0.00
421	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	722,314.34	0.00	274,129.65	0.00	996,443.99	0.00
42102	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	615,558.89	0.00	247,254.65	0.00	862,813.54	0.00
42102001	مصاريف برامج وانشطة - كفالة الیتیم	44,408.00	0.00	36,509.00	0.00	80,917.00	0.00
4210200102	سلة الغذائية - ایتام	15,863.00	0.00	4,600.00	0.00	20,463.00	0.00
4210200105	رحلات ترفيه - ایتام	0.00	0.00	19,295.00	0.00	19,295.00	0.00
4210200106	تحسين مسكن - ایتام	16,960.00	0.00	534.00	0.00	17,494.00	0.00
4210200108	كسوة شتاء - ایتام	345.00	0.00	0.00	0.00	345.00	0.00
4210200110	حقبة مدرسية - ایتام	8,240.00	0.00	12,080.00	0.00	20,320.00	0.00
4210200113	سداد ايجار - ایتام	3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00
42102002	مصاريف برامج وانشطة - مساعداًت	164,848.89	0.00	84,634.65	0.00	249,483.54	0.00
4210200201	مساعداًت - اجار المستفيدين	15,500.00	0.00	7,875.00	0.00	23,375.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
4210200203	مساعدا ت - فاتورة الكهرباء	3,298.89	0.00	2,302.00	0.00	5,600.89	0.00
4210200204	مساعدا ت طارئة	150.00	0.00	7,300.00	0.00	7,450.00	0.00
4210200205	اثا ت منزلي	12,880.00	0.00	0.00	0.00	12,880.00	0.00
4210200206	مساعدا ت - رسوم مدرسية	1,250.00	0.00	0.00	0.00	1,250.00	0.00
4210200207	مصاريف لحوم ودواجن	6,000.00	0.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00
4210200208	مساعدا ت - فوا تير اصلا حا ت	720.00	0.00	0.00	0.00	720.00	0.00
4210200209	حقبة المدرسة	2,000.00	0.00	18,990.00	0.00	20,990.00	0.00
4210200210	مساعدا ت مالية	121,850.00	0.00	40,740.00	0.00	162,590.00	0.00
4210200211	مساعدا ت - فاتورة الماء	0.00	0.00	7,427.65	0.00	7,427.65	0.00
4210200213	مسا عدة - كسوة عيد	1,200.00	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00
42102004	مصاريف برا مج وانشطة - السلة الغذا ئية	233,872.00	0.00	95,463.00	0.00	329,335.00	0.00
42102007	مصاريف برا مج وانشطة - إعانا ت زوا ج	87,000.00	0.00	0.00	0.00	87,000.00	0.00
42102008	مصاريف برا مج وانشطة- تحسین مسا كن	13,000.00	0.00	0.00	0.00	13,000.00	0.00
42102012	مصاريف برا مج وانشطة - كسوة عيد	64,430.00	0.00	0.00	0.00	64,430.00	0.00
42102014	مصاريف برا مج وانشطة - السا يرة و السو یدر	0.00	0.00	24,648.00	0.00	24,648.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
421020141	سلة غذائية - السيارة و السويدر	0.00	0.00	0.00	15,028.00	0.00	15,028.00
421020146	حقبة المدرسية - السيارة و السويدر	0.00	0.00	0.00	520.00	0.00	520.00
421020147	مساعداات مالية - السيارة و السويدر	0.00	0.00	0.00	7,000.00	0.00	7,000.00
421020148	أجهزة كهربائية - السيارة و السويدر	0.00	0.00	0.00	2,100.00	0.00	2,100.00
42102015	مصاريف برامج وانشطة - لحوم و دواجن	0.00	8,000.00	0.00	6,000.00	0.00	14,000.00
42103	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	0.00	93,955.45	0.00	0.00	0.00	93,955.45
42103008	مصروفات عينية - السلة الغذائية	0.00	93,955.45	0.00	0.00	0.00	93,955.45
42106	مصاريف برامج وانشطة - مساعداات اجهزة كهربائية	0.00	12,800.00	0.00	26,875.00	0.00	39,675.00
422	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	0.00	1,400.00	0.00	3,750.00	0.00	5,150.00
42201	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	0.00	1,400.00	0.00	3,750.00	0.00	5,150.00
42201001	المرافق	0.00	1,400.00	0.00	3,750.00	0.00	5,150.00
422010012	مقر الانشطة	0.00	1,400.00	0.00	3,750.00	0.00	5,150.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0.00	281,594.31	0.00	63,497.69	0.00	345,092.00
42308	المكتبة	0.00	1,905.80	0.00	3,750.00	0.00	5,655.80
42310	الاعلامية	0.00	68,451.80	0.00	19,739.62	0.00	88,191.42
42311	الثقافية	0.00	12,222.22	0.00	0.00	0.00	12,222.22
42312	النسائي	0.00	104,041.00	0.00	0.00	0.00	104,041.00
42313	الخدمات	0.00	28,349.94	0.00	12,670.32	0.00	41,020.26
42314	اللجنة النسائية	0.00	60,438.55	0.00	24,671.09	0.00	85,109.64
423141	الرواتب و الاجور الاساسية	0.00	37,905.00	0.00	18,952.50	0.00	56,857.50
423142	التأمينات الاجتماعية	0.00	9,030.00	0.00	4,515.00	0.00	13,545.00
423144	ايجارات	0.00	12,222.22	0.00	0.00	0.00	12,222.22
423145	مصاريف ضيافة اللجنة النسائية	0.00	184.00	0.00	0.00	0.00	184.00
423146	مصاريف الكهرباء اللجنة النسائية	0.00	1,097.33	0.00	1,203.59	0.00	2,300.92
42316	مكتب السيارة و السويجر	0.00	6,185.00	0.00	2,666.66	0.00	8,851.66
المجموع		7,980,251.95	7,980,251.95	1,778,739.92	1,778,739.92	8,443,516.64	8,443,516.64

أمين الصندوق

احمد يوسف علي الجعفر

أحمد



جمعية الرميطة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي
برقم (٥٤٠)
الاحساء - المنطقة الشرقية
المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الرابع للعام المالي ٢٠٢٣ م

جمعية الرملة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠)
الأحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

البيان	رقم الصفحة
خطاب تقرير الربع الرابع	١
نموذج التقرير المالي	٢
ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة	٣



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالإحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الرابع للعام المالي ٢٠٢٣ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الرابع من العام المالي ٢٠٢٣ م والخاص بجمعية /الرميلة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية بالأحساء بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير،،،

عن شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أيمن أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٥٣٤)



الرياض في: ٠٩ يناير ٢٠٢٤ م
الموافق: ٢٧ جمادى الثاني ١٤٤٥ هـ

نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٣/١٠/٠١ م وحتى ٢٠٢٣/١٢/٣١ م

أولاً: بيانات عامة: -

١	اسم الجمعية	جمعية الرميثة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(٥,٥٧٤,٨٦٦) ريال
٣	النشاط	تقديم الاعمال الخيرية
٤	مقرها	قرية الرميثة - الاحساء - المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للمؤسسة	سنة ميلادية تبدأ في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٢/٠٤/١٤٣٠ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٥٤٠ وتاريخ ١٢/٠٤/١٤٣٠ هـ
٨	العنوان	قرية الرميثة - الاحساء - المنطقة الشرقية
٩	رقم الهاتف	٠٥٩٩٧٨٨٢٠٤
١٠	رقم الفاكس	٠١٣٥٩٥٢٠٠١
١١	صندوق بريد	

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات:
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
		✓	٣ دفتر الجرد
		✓	٤ سجل الأصول الثابتة
		✓	٥ دفتر الصندوق
		✓	٦ دفتر البنك
		✓	٧ سجل العهدة
		✓	٨ سجل العضوية
		✓	٩ سجل إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (خيرية)
		✓	١١ سجل التبرعات العينية (خيرية)
		✓	١٢ سجل التبرعات النقدية (خيرية)

- تسجل الجمعية حساباتها عن طريق برنامج آلي.

				لا يوجد	غير منتظم	منتظم	ب- المستندات:
١	سند قبض	✓					
٢	سند صرف	✓					
٣	سند قيد يومية	✓					
٤	إيصال إستلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)	✓					
٥	إيصال إستلام إشتراكات (خيرية)	✓					
٦	إذن صرف عيني	✓					
٧	إذن إضافة عيني	✓					

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البـيـان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>	
التبرعات النقدية	٥٢٢,٦٩١
التبرعات العينية	٢٧,٩٥٥
إيرادات أخرى	٢٢,٦٦٧
إجمالي الإيرادات	٥٧٣,٣١٣
"يخصم"	
المصروفات والخسائر	
المساعدات النقدية	٢٨٠,١٥٤
المساعدات العينية	٢٧,٩٥٥
المصروفات العمومية	٥٤,٦٨١
مصروفات الأنشطة	٦٧,٠٥٨
إجمالي المصروفات	(٤٢٩,٨٤٨)
صافي التغير خلال الفترة	١٤٣,٤٦٥

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيـان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م
<u>الأرصدة النقدية خلال الفترة</u>	
رصيد النقد أول الفترة	١,٠٠١,٩٥١
يضاف / المقبوضات	٨٩٠,٧٧٨
يخصم / المدفوعات	(٩٤٢,١٦٨)
رصيد النقد آخر الفترة	٩٥٠,٥٦١
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:	
التغير في النقد بالصندوق	(٥٠,٠٠٠)
التغير في النقد بالبنوك	(١,٣٩٠)

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة: -

الأعمال المنجزة والملاحظات: -

لقد قمنا بمراجعة أعمال الجمعية للربع الرابع للعام المالي ٢٠٢٣م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/١٠/٠١م وحتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م وقد اتضح لنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات الفترة الحالية:

• لا يوجد.

المؤهل / بكالوريوس محاسبة					- محاسب المؤسسة: الاسم / محمد علي حسن العيسى
					- تقييم المحاسب: ممتاز
ضعيف	مقبول	جيد	جيد جداً	ممتاز	المعيار
				✓	المعرفة المحاسبية: القدرة على إمساك الدفاتر وإجراء التسويات اللازمة
				✓	المعرفة بالعمل: فهم النشاط وإدراك الحقائق الخاصة بالعمل
				✓	التعاون: تسليم متطلبات المراجعة في الوقت المناسب
				✓	جودة العمل المستلم: الدقة وتطبيق معايير المحاسبة المتعارف عليها

تقارير النظام المالي
ميزان المراجعة

تاريخ البداية:	الاحد, 16 ربيع الأول 1445 هـ, 01 أكتوبر 2023	تاريخ النهاية:	الاحد, 18 جمادى الآخرة 1445 هـ, 31 ديسمبر 2023
----------------	--	----------------	--

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
1	الأصول	6,235,358.81	0.00	840,836.83	604,307.40	6,471,888.24	0.00
11	الأصول المتداولة	721,914.81	0.00	835,648.83	604,307.40	953,256.24	0.00
111	النقدية وما في حكمها	515,974.51	0.00	795,047.18	572,329.43	738,692.26	0.00
11101	نقدية وودائع في البنوك	515,974.51	0.00	605,218.18	382,500.43	738,692.26	0.00
11101002	حسابات جارية - بنك الراجحي	89,060.66	0.00	49,369.97	0.00	138,430.63	0.00
1110100201	مصرف الراجحي	89,060.66	0.00	49,369.97	0.00	138,430.63	0.00
11101006	حسابات جارية - بنك	426,913.85	0.00	555,848.21	382,500.43	600,261.63	0.00
1110100601	بنك العربي	87,683.14	0.00	61,682.00	76,355.78	73,009.36	0.00
1110100602	بنك الاهلي (وقف)	148,694.30	0.00	23,937.00	40,878.00	131,753.30	0.00
1110100603	بنك الاهلي (جاري)	190,536.41	0.00	470,229.21	265,266.65	395,498.97	0.00
11103	النقدية في الصناديق	0.00	0.00	189,829.00	189,829.00	0.00	0.00
11103001	الصندوق العام	0.00	0.00	189,829.00	189,829.00	0.00	0.00
114	الذمم المدينة	179,095.66	0.00	23,768.76	9,800.00	193,064.42	0.00
11401	ذمم مدينة - موظفين "عاملين"	5,000.00	0.00	4,800.00	9,800.00	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
11401001	ذمم العاملين - عهد مستديمة	5,000.00	0.00	4,800.00	9,800.00	0.00	0.00
114010011	عهدة امین الصندوق	5,000.00	0.00	4,800.00	9,800.00	0.00	0.00
11401004	ذمم العاملين - السلف والقروض	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11401004002	سلفة الموظف - فاضل الراشد	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
11405	ذمم مدينة - ضريبة القيمة المضافة (مدخلات)	174,095.66	0.00	18,968.76	0.00	193,064.42	0.00
11405001	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	174,095.66	0.00	18,968.76	0.00	193,064.42	0.00
115	مصروفات مدفوعة مقدماً	26,844.64	0.00	16,832.89	22,177.97	21,499.56	0.00
11501	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مقدماً	26,844.64	0.00	16,832.89	22,177.97	21,499.56	0.00
11501005	المناافع والخدمات والتأمين - المقدمة	26,844.64	0.00	16,832.89	22,177.97	21,499.56	0.00
1150100501	مصروف الاجازات المقدمة	8,000.00	0.00	0.00	3,333.33	4,666.67	0.00
1150100503	مصروف التأمين الطبي المقدمة	18,844.64	0.00	16,832.89	18,844.64	16,832.89	0.00
12	الأصول غير المتداولة	5,513,444.00	0.00	5,188.00	0.00	5,518,632.00	0.00
121	الأصول الثابتة	572,622.80	0.00	5,188.00	0.00	577,810.80	0.00
12103	الات ومعدات	183,858.50	0.00	2,736.00	0.00	186,594.50	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
12103001	الات ومعدات واجهزة الجمعية	183,858.50	0.00	2,736.00	0.00	186,594.50	0.00
12104	السيارات	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00	0.00
12104001	سيارات	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00	0.00
12105	الأثاث المكتبي	157,734.30	0.00	2,452.00	0.00	160,186.30	0.00
12105004	اثاث مكتبي	157,734.30	0.00	2,452.00	0.00	160,186.30	0.00
122	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
12201	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
12201011	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
124	اعمال رأسمالية تحت الانشاء مشاريع تحت التنفيذ	4,910,821.20	0.00	0.00	0.00	4,910,821.20	0.00
12401	اعمال رأسمالية تحت الانشاء مشاريع تحت التنفيذ	4,910,821.20	0.00	0.00	0.00	4,910,821.20	0.00
12401002	مشاريع تحت التنفيذ - مشروع بناء مقر الجمعية	4,910,821.20	0.00	0.00	0.00	4,910,821.20	0.00
2	الالتزامات وصافي الأصول	0.00	5,874,577.41	4,808.00	602,118.83	0.00	6,471,888.24
22	الالتزامات غير متداولة	0.00	591,566.94	0.00	21,262.50	0.00	612,829.44
224	المخصصات	0.00	41,586.00	0.00	16,877.00	0.00	58,463.00
22401	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	0.00	41,586.00	0.00	16,877.00	0.00	58,463.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
22401001	عبدالمحسن العيسى	0.00	28,278.00	0.00	7,000.00	0.00	35,278.00
22401004	فاضل عيسى الراشد	0.00	0.00	0.00	2,329.00	0.00	2,329.00
22401005	فضيلة علي اللويم	0.00	5,630.00	0.00	1,500.00	0.00	7,130.00
22401006	محمد العبدالله	0.00	5,001.00	0.00	1,500.00	0.00	6,501.00
22401009	محمد العيسى	0.00	425.00	0.00	2,548.00	0.00	2,973.00
22401010	سكينة الحويكم	0.00	2,252.00	0.00	2,000.00	0.00	4,252.00
225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	0.00	549,980.94	0.00	4,385.50	0.00	554,366.44
22501	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	0.00	533,105.94	0.00	3,260.50	0.00	536,366.44
22501004	مجمع إهلاك السيارات	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
2250100401	مجمع إهلاك سيارات مشتراة	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
22501005	مجمع إهلاك الأثاث المكتبي	0.00	129,325.69	0.00	1,834.75	0.00	131,160.44
22501029	مجمع إهلاك آلات ومعدات والأجهزة	0.00	172,750.25	0.00	1,425.75	0.00	174,176.00
22504	مجمع إهلاك الاصول الغير ملموسة	0.00	16,875.00	0.00	1,125.00	0.00	18,000.00
225041	مجمع إهلاك الاصول الغير ملموسة	0.00	16,875.00	0.00	1,125.00	0.00	18,000.00
23	صافي الأصول	0.00	5,283,010.47	4,808.00	580,856.33	0.00	5,859,058.80
231	صافي الأصول	0.00	5,283,010.47	4,808.00	580,856.33	0.00	5,859,058.80

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
23101	صافي الأصول غير المقيدة	695,498.27	0.00	0.00	580,856.33	114,641.94	0.00
23101001	صافي الأصول غير المقيدة	695,498.27	0.00	0.00	580,856.33	114,641.94	0.00
23102	صافي الأصول المقيدة	0.00	5,978,508.74	4,808.00	0.00	0.00	5,973,700.74
23102003	صافي الأصول المقيدة	0.00	5,978,508.74	4,808.00	0.00	0.00	5,973,700.74
3	التبرعات والإيرادات	0.00	1,873,440.96	2,486,448.96	613,008.00	0.00	0.00
31	التبرعات والإيرادات	0.00	1,873,440.96	2,486,448.96	613,008.00	0.00	0.00
311	التبرعات والإيرادات المقيدة	0.00	1,599,677.83	1,898,424.56	298,746.73	0.00	0.00
31101	الزكاة	0.00	147,099.00	168,165.00	21,066.00	0.00	0.00
31101001	الزكاة	0.00	75.00	95.00	20.00	0.00	0.00
31101004	زكاة الثمرات	0.00	20,150.00	25,650.00	5,500.00	0.00	0.00
31101005	زكاة الفطر	0.00	106,074.00	106,074.00	0.00	0.00	0.00
31101006	زكاة عامه	0.00	20,800.00	36,346.00	15,546.00	0.00	0.00
31102	تبرعات وهبات مقيدة - نقدية	0.00	1,112,801.08	1,355,849.81	243,048.73	0.00	0.00
31102001	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كفالة اليتيم	0.00	244,889.72	294,448.58	49,558.86	0.00	0.00
31102002	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - مساعداً	0.00	225,197.00	251,958.00	26,761.00	0.00	0.00
31102003	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - برامج موسمية	0.00	2,100.00	33,700.00	31,600.00	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
31102004	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - السلة الغذائية	0.00	88,426.07	88,426.07	0.00	0.00	0.00
31102007	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	0.00	84,200.00	98,970.00	14,770.00	0.00	0.00
31102009	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - حقيبة المدرسية	0.00	9,837.85	9,837.85	0.00	0.00	0.00
31102010	تحسين مساكن	0.00	1,940.75	2,190.83	250.08	0.00	0.00
31102011	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة شتاء	0.00	0.00	12,953.10	12,953.10	0.00	0.00
31102012	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة عيد	0.00	66,950.00	66,950.00	0.00	0.00	0.00
31102013	كفارات	0.00	33,447.00	36,497.00	3,050.00	0.00	0.00
31102014	صدقات	0.00	343,542.69	447,648.38	104,105.69	0.00	0.00
31102015	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - لحوم ودواجن	0.00	12,270.00	12,270.00	0.00	0.00	0.00
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	0.00	93,955.45	104,650.45	10,695.00	0.00	0.00
31103008	تبرعات عينية - زكاة فطر	0.00	8,955.45	8,955.45	0.00	0.00	0.00
31103009	تبرعات عينية - سلة الغذائية	0.00	85,000.00	85,000.00	0.00	0.00	0.00
31103013	تبرعات عينية - كسوة شتاء	0.00	0.00	10,695.00	10,695.00	0.00	0.00
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	0.00	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
31105002	المنح الحكومي - دعم التشغيل	0.00	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	0.00
3110500201	المنح الحكومي - دعم الرواتب	0.00	96,000.00	96,000.00	0.00	0.00	0.00
31108	تبرعات و هبات مقيدة - مكتب السيارة و السويدر	0.00	149,822.30	173,759.30	23,937.00	0.00	0.00
311081	صدقات - مكتب السيارة و السويدر	0.00	16,038.00	24,325.00	8,287.00	0.00	0.00
311082	سلة غذائية - مكتب السيارة و السويدر	0.00	1,000.00	1,000.00	0.00	0.00	0.00
311083	مساعداة - مكتب السيارة و السويدر	0.00	117,700.00	125,500.00	7,800.00	0.00	0.00
311084	كسوة شتاء - مكتب السيارة و السويدر	0.00	0.00	5,600.00	5,600.00	0.00	0.00
311085	كفالة يتيم - مكتب السيارة و السويدر	0.00	4,100.00	5,000.00	900.00	0.00	0.00
311086	كفارات - مكتب السيارة و السويدر	0.00	884.30	2,234.30	1,350.00	0.00	0.00
311087	حقيبة مدرسية - مكتب السيارة و السويدر	0.00	10,100.00	10,100.00	0.00	0.00	0.00
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة	0.00	273,763.13	588,024.40	314,261.27	0.00	0.00
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	0.00	187,296.13	500,857.40	313,561.27	0.00	0.00
31201001	التبرع العام	0.00	177,196.13	490,757.40	313,561.27	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
31201006	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - لحوم ودواجن	0.00	10,100.00	10,100.00	0.00	0.00	0.00
31205	ايرادات غير مقيدة	0.00	86,467.00	87,167.00	700.00	0.00	0.00
31205001	الاشتراكات	0.00	85,000.00	85,400.00	400.00	0.00	0.00
31205010	ايرادات المكتبة	0.00	1,467.00	1,767.00	300.00	0.00	0.00
312050102	ايرادات وتبرعات المكتبة	0.00	1,467.00	1,767.00	300.00	0.00	0.00
4	المصروفات	1,512,659.56	0.00	399,741.07	1,912,400.63	0.00	0.00
41	المصاريف العمومية والإدارية	165,973.57	0.00	89,773.51	255,747.08	0.00	0.00
411	تكاليف العاملين / الموظفين	116,564.25	0.00	70,905.05	187,469.30	0.00	0.00
41101	الرواتب والأجور النقدية	116,564.25	0.00	40,230.00	156,794.25	0.00	0.00
41101001	الرواتب والأجور الاساسية	94,311.25	0.00	32,490.00	126,801.25	0.00	0.00
41101008	تأمينات اجتماعية	22,253.00	0.00	7,740.00	29,993.00	0.00	0.00
41102	مزایا وجوافز	0.00	0.00	30,675.05	30,675.05	0.00	0.00
41102003	التأمين الطبي	0.00	0.00	21,127.05	21,127.05	0.00	0.00
41102020	تعويضات نهاية الخدمة	0.00	0.00	9,548.00	9,548.00	0.00	0.00
412	التكاليف التشغيلية	36,669.52	0.00	14,482.96	51,152.48	0.00	0.00
41201	المستهلكات	8,772.50	0.00	1,331.14	10,103.64	0.00	0.00
41201001	مستلزمات مكتبية	228.00	0.00	341.00	569.00	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	4,785.50	0.00	0.00	4,785.50	0.00	0.00
41201003	الوقود والمحروقات	1,079.00	0.00	434.00	1,513.00	0.00	0.00
41201007	مستلزمات المطبخ	1,270.00	0.00	287.00	1,557.00	0.00	0.00
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	1,410.00	0.00	269.14	1,679.14	0.00	0.00
41202	الصيانة والإصلاح	145.00	0.00	2,053.00	2,198.00	0.00	0.00
41202004	صيانة وإصلاح السيارات	145.00	0.00	2,053.00	2,198.00	0.00	0.00
4120200401	صيانة وإصلاح السيارات	145.00	0.00	2,053.00	2,198.00	0.00	0.00
41203	المناافع والخدمات والتأمين	19,562.51	0.00	7,566.00	27,128.51	0.00	0.00
41203001	الكهرباء	3,875.86	0.00	1,015.57	4,891.43	0.00	0.00
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	3,464.42	0.00	1,228.10	4,692.52	0.00	0.00
41203004	تكاليف البريد والبرقيات	0.00	0.00	650.00	650.00	0.00	0.00
41203008	مصاريف الضيافة	0.00	0.00	1,339.00	1,339.00	0.00	0.00
41203009	الإيجارات	12,222.23	0.00	3,333.33	15,555.56	0.00	0.00
4120300902	إيجار ممتلكات - مكاتب	12,222.23	0.00	3,333.33	15,555.56	0.00	0.00
41204	تكاليف تشغيل أخرى	8,189.51	0.00	3,532.82	11,722.33	0.00	0.00
41204001	مصاريف التدريب والتأهيل	0.00	0.00	1,260.00	1,260.00	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	8,189.51	0.00	2,272.82	10,462.33	0.00	0.00
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	12,739.80	0.00	4,385.50	17,125.30	0.00	0.00
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	5,875.35	0.00	1,834.75	7,710.10	0.00	0.00
41305001	مصاريف الاهلاك - الأثاث المكتبي	5,875.35	0.00	1,834.75	7,710.10	0.00	0.00
41306	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	3,489.45	0.00	1,425.75	4,915.20	0.00	0.00
41306001	مصاريف الاهلاك - الات ومعدات مكتبية	3,489.45	0.00	1,425.75	4,915.20	0.00	0.00
41315	مصروف اهلاک الاصول الغير ملموسه	3,375.00	0.00	1,125.00	4,500.00	0.00	0.00
413151	مصروف اهلاک الاصول الغير ملموسه	3,375.00	0.00	1,125.00	4,500.00	0.00	0.00
42	مصاريف البرامج والأنشطة	1,346,685.99	0.00	309,967.56	1,656,653.55	0.00	0.00
421	مصاريف برامج وانشطة مقيده	996,443.99	0.00	223,703.71	1,220,147.70	0.00	0.00
42102	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيده	862,813.54	0.00	194,065.77	1,056,879.31	0.00	0.00
42102001	مصاريف برامج وانشطة - كفالة اليتيم	80,917.00	0.00	22,784.20	103,701.20	0.00	0.00
4210200102	سلة الغذائية - ایتام	20,463.00	0.00	5,144.20	25,607.20	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
4210200105	رحلات ترفيهيه - ایتام	19,295.00	0.00	860.00	20,155.00	0.00	0.00
4210200106	تحسين مسكن - ایتام	17,494.00	0.00	3,460.00	20,954.00	0.00	0.00
4210200108	كسوة شتاء - ایتام	345.00	0.00	0.00	345.00	0.00	0.00
4210200110	حقيبة مدرسية - ایتام	20,320.00	0.00	10,620.00	30,940.00	0.00	0.00
4210200113	سداد ايجار - ایتام	3,000.00	0.00	2,000.00	5,000.00	0.00	0.00
4210200115	مساعداات مالية - ایتام	0.00	0.00	700.00	700.00	0.00	0.00
42102002	مصاريف برامج وانشطة - مساعداات	249,483.54	0.00	38,775.60	288,259.14	0.00	0.00
4210200201	مساعداات - اجار المستفیدین	23,375.00	0.00	6,500.00	29,875.00	0.00	0.00
4210200203	مساعداات - فاتورة الكهرباء	5,600.89	0.00	4,100.60	9,701.49	0.00	0.00
4210200204	مساعداات طارئة	7,450.00	0.00	0.00	7,450.00	0.00	0.00
4210200205	اثاث منزلي	12,880.00	0.00	0.00	12,880.00	0.00	0.00
4210200206	مساعداات - رسوم مدرسية	1,250.00	0.00	0.00	1,250.00	0.00	0.00
4210200207	مصاريف لحوم ودواجن	6,000.00	0.00	0.00	6,000.00	0.00	0.00
4210200208	مساعداات - فواتير اصلاحات	720.00	0.00	695.00	1,415.00	0.00	0.00
4210200209	حقيبة المدرسة	20,990.00	0.00	0.00	20,990.00	0.00	0.00
4210200210	مساعداات مالية	162,590.00	0.00	27,480.00	190,070.00	0.00	0.00
4210200211	مساعداات - فاتورة الماء	7,427.65	0.00	0.00	7,427.65	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
4210200213	مساعدة - كسوة عيد	1,200.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00	0.00
42102003	مصاريف برامج وانشطة - برامج موسمية	0.00	0.00	0.00	6,062.00	0.00	6,062.00
42102004	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	329,335.00	0.00	72,871.58	402,206.58	0.00	0.00
42102007	مصاريف برامج وانشطة - إعانات زواج	87,000.00	0.00	20,037.39	107,037.39	0.00	0.00
42102008	مصاريف برامج وانشطة - تحسين مساكن	13,000.00	0.00	0.00	13,000.00	0.00	0.00
42102012	مصاريف برامج وانشطة - كسوة عيد	64,430.00	0.00	0.00	64,430.00	0.00	0.00
42102014	مصاريف برامج وانشطة - السيابة و السويذر	24,648.00	0.00	33,535.00	58,183.00	0.00	0.00
421020141	سلة غذائية - السيابة و السويذر	15,028.00	0.00	15,500.00	30,528.00	0.00	0.00
421020143	كسوة شتاء - السيابة و السويذر	0.00	0.00	4,150.00	4,150.00	0.00	0.00
421020146	حقبة المدرسية - السيابة و السويذر	520.00	0.00	6,350.00	6,870.00	0.00	0.00
421020147	مساعداة مالية - السيابة و السويذر	7,000.00	0.00	5,000.00	12,000.00	0.00	0.00
421020148	أجهزة كهربائية - السيابة و السويذر	2,100.00	0.00	2,535.00	4,635.00	0.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين
42102015	مصاريف برامج وانشطة - لحوم و دواجن	0.00	14,000.00	0.00	14,000.00	0.00	0.00
42103	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	0.00	93,955.45	0.00	10,695.00	104,650.45	0.00
42103008	مصروفات عينية - السلة الغذائية	0.00	93,955.45	0.00	0.00	93,955.45	0.00
42103012	مصروفات عينية - كسوة شتاء	0.00	0.00	0.00	10,695.00	10,695.00	0.00
42106	مصاريف برامج وانشطة - مساعداة اجهزة كهربائية	0.00	39,675.00	0.00	18,942.94	58,617.94	0.00
422	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	0.00	5,150.00	0.00	250.00	5,400.00	0.00
42201	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	0.00	5,150.00	0.00	250.00	5,400.00	0.00
42201001	المرافق	0.00	5,150.00	0.00	250.00	5,400.00	0.00
422010012	مقر الانشطة	0.00	5,150.00	0.00	250.00	5,400.00	0.00
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0.00	345,092.00	0.00	86,013.85	431,105.85	0.00
42308	المكتبة	0.00	5,655.80	0.00	1,061.00	6,716.80	0.00
42310	الاعلامية	0.00	88,191.42	0.00	23,274.27	111,465.69	0.00
42311	الثقافية	0.00	12,222.22	0.00	2,203.00	14,425.22	0.00
42312	النسائي	0.00	104,041.00	0.00	14,425.00	118,466.00	0.00
42313	الخدمات	0.00	41,020.26	0.00	15,754.46	56,774.72	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
42314	اللجنة النسائية	85,109.64	0.00	27,661.12	112,770.76	0.00	0.00
423141	الرواتب و الاجور الاساسية	56,857.50	0.00	18,952.50	75,810.00	0.00	0.00
423142	التأمينات الاجتماعية	13,545.00	0.00	4,515.00	18,060.00	0.00	0.00
423144	ايجارات	12,222.22	0.00	0.00	12,222.22	0.00	0.00
423145	مصاريف ضيافة اللجنة النسائية	184.00	0.00	258.00	442.00	0.00	0.00
423146	مصاريف الكهرباء اللجنة النسائية	2,300.92	0.00	435.62	2,736.54	0.00	0.00
423148	م. تعويضات نهاية الخدمة	0.00	0.00	3,500.00	3,500.00	0.00	0.00
42316	مكتب السيارة و السويذر	8,851.66	0.00	1,635.00	10,486.66	0.00	0.00
المجموع		8,443,516.64	8,443,516.64	3,731,834.86	3,731,834.86	6,586,530.18	6,586,530.18

أمين الصندوق

احمد يوسف علي الجعفر

أحمد



جمعية الرملة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية

جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

برقم (٥٤٠)

الاحساء - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠٢٣ م

جمعية الرملة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠)
الأحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

البيان	رقم الصفحة
خطاب تقرير الربع الثاني	١
نموذج التقرير المالي	٢
ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة	٣



٩٢٠٠١٢٧٧٦

info@at-cpa.com.sa

<https://at-cpa.com.sa>

١٠١٠٤٤٢٤٥١

تلفون

ايميل

موقع الكتروني

سجل تجاري

حي المرسلات - مبنى ٤٤٧٨ - الدور الثالث

- مكتب ٢٤

طريق الملك عبدالله بن عبدالعزيز الفرعي

ص.ب ٣٧٨٠ - الرياض ١١٤٨١

المملكة العربية السعودية

١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالإحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

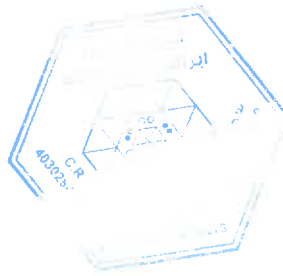
الموضوع: تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠٢٣ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ٢٠٢٣ م والخاص بجمعية /الرميلة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية بالأحساء بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير،،،

عن شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أيمن أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٥٣٤)



الرياض في: ٢٦ يوليو ٢٠٢٣ م

الموافق: ٠٨ محرم ١٤٤٥ هـ

نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٤/٠١ م وحتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م

أولاً: بيانات عامة: -

١	اسم الجمعية	جمعية الرملة الخيرية للخدمات الاجتماعية والتنمية
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(٥,٥٧٤,٨٦٦) ريال
٣	النشاط	تقديم الاعمال الخيرية
٤	مقرها	قرية الرملة - الاحساء - المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للمؤسسة	سنة ميلادية تبدأ في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٢/٠٤/١٤٣٠ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٥٤٠ وتاريخ ١٢/٠٤/١٤٣٠ هـ
٨	العنوان	قرية الرملة - الاحساء - المنطقة الشرقية
٩	رقم الهاتف	٠٥٩٩٧٨٨٢٠٤
١٠	رقم الفاكس	٠١٣٥٩٥٢٠٠١
١١	صندوق بريد	

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات:
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
		✓	٣ دفتر الجرد
		✓	٤ سجل الأصول الثابتة
		✓	٥ دفتر الصندوق
		✓	٦ دفتر البنك
		✓	٧ سجل العهدة
		✓	٨ سجل العضوية
		✓	٩ سجل إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (خيرية)
		✓	١١ سجل التبرعات العينية (خيرية)
		✓	١٢ سجل التبرعات النقدية (خيرية)

• تسجل الجمعية حساباتها عن طريق برنامج آلي.

لا يوجد		غير منتظم	منتظم		
ب- المستندات:					
		✓		١	سند قبض
		✓		٢	سند صرف
		✓		٣	سند قيد يومية
		✓		٤	إيصال إستلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)
		✓		٥	إيصال إستلام إشتراكات (خيرية)
		✓		٦	إذن صرف عيني
		✓		٧	إذن إضافة عيني

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البـيـان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>	
التبرعات النقدية	٥٢٢,٦٩١
التبرعات العينية	٢٧,٩٥٥
إيرادات أخرى	٢٢,٦٦٧
إجمالي الإيرادات	٥٧٣,٣١٣
"يخصم"	
المصروفات والخسائر	
المساعدات النقدية	٢٨٠,١٥٤
المساعدات العينية	٢٧,٩٥٥
المصروفات العمومية	٥٤,٦٨١
مصروفات الأنشطة	٦٧,٠٥٨
إجمالي المصروفات	(٤٢٩,٨٤٨)
صافي التغير خلال الفترة	١٤٣,٤٦٥

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيـان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م
<u>الأرصدة النقدية خلال الفترة</u>	
رصيد النقد أول الفترة	١,٠٠١,٩٥١
يضاف / المقبوضات	٨٩٠,٧٧٨
يخصم / المدفوعات	(٩٤٢,١٦٨)
رصيد النقد آخر الفترة	٩٥٠,٥٦١
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:	
التغير في النقد بالصندوق	(٥٠,٠٠٠)
التغير في النقد بالبنوك	(١,٣٩٠)

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة: -

الأعمال المنجزة والملاحظات: -

لقد قمنا بمراجعة أعمال الجمعية للربع الثاني للعام المالي ٢٠٢٣م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/٠٤/٠١م وحتى ٢٠٢٣/٠٦/٣٠م وقد اتضح لنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات الفترة الحالية:

• لا يوجد.

المؤهل / بكالوريوس محاسبة					- محاسب المؤسسة: الاسم / محمد علي حسن العيسى
					- تقييم المحاسب: ممتاز
ضعيف	مقبول	جيد	جيد جداً	ممتاز	المعيار
				✓	المعرفة المحاسبية: القدرة على إمساك الدفاتر وإجراء التسويات اللازمة
				✓	المعرفة بالعمل: فهم النشاط وإدراك الحقائق الخاصة بالعمل
				✓	التعاون: تسليم متطلبات المراجعة في الوقت المناسب
				✓	جودة العمل المستلم: الدقة وتطبيق معايير المحاسبة المتعارف عليها

تقارير النظام المالي
نظام رافد إدارة الشؤون المالية التقارير المحاسبية ميزان المراجعة

تاريخ البداية:	الاحد، 08 جمادى الآخرة 1444 هـ، 01 يناير 2023	تاريخ النهاية:	الجمعة، 12 ذو الحجة 1444 هـ، 30 يونيو 2023
----------------	---	----------------	--

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
1	الأصول	5,846,237.61	0.00	3,019,479.74	2,703,505.24	6,162,212.11	0.00
11	الأصول المتداولة	1,041,093.61	0.00	2,817,579.74	2,703,505.24	1,155,168.11	0.00
111	النقدية وما في حكمها	837,819.98	0.00	2,799,263.41	2,686,522.24	950,561.15	0.00
11101	نقدية وودائع في البنوك	837,819.98	0.00	1,777,115.41	1,664,374.24	950,561.15	0.00
11101002	حسابات جارية - بنك الراجحي	642,021.52	0.00	221,591.53	400,000.00	463,613.05	0.00
1110100201	مصرف الراجحي	642,021.52	0.00	221,591.53	400,000.00	463,613.05	0.00
11101006	حسابات جارية - بنك	195,798.46	0.00	1,555,523.88	1,264,374.24	486,948.10	0.00
1110100601	بنك العربي	8,812.47	0.00	254,186.17	114,250.00	148,748.64	0.00
1110100602	بنك الاهلي (وقف)	0.00	0.00	102,575.00	0.00	102,575.00	0.00
1110100603	بنك الاهلي (جاري)	186,985.99	0.00	1,198,762.71	1,150,124.24	235,624.46	0.00
11103	النقدية في الصناديق	0.00	0.00	1,022,148.00	1,022,148.00	0.00	0.00
11103001	الصندوق العام	0.00	0.00	1,022,148.00	1,022,148.00	0.00	0.00
114	الذمم المدينة	181,095.66	0.00	14,983.00	16,983.00	179,095.66	0.00
11401	ذمم مدينة - موظفين "عاملين"	7,000.00	0.00	14,983.00	16,983.00	5,000.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
11401001	ذمم العاملين - عهد مستديمة	5,000.00	0.00	14,983.00	14,983.00	5,000.00	0.00
114010011	عهدة امين الصندوق	5,000.00	0.00	14,983.00	14,983.00	5,000.00	0.00
11401004	ذمم العاملين - السلف والقروض	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
11401004002	سلفة الموظف - فاضل الراشد	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00	0.00	0.00
11405	ذمم مدينة - ضريبة القيمة المضافة (مدخلات)	174,095.66	0.00	0.00	0.00	174,095.66	0.00
11405001	ضريبة القيمة المضافة مشتريات	174,095.66	0.00	0.00	0.00	174,095.66	0.00
115	مصروفات مدفوعة مقدماً	22,177.97	0.00	3,333.33	0.00	25,511.30	0.00
11501	مصاريف عمومية وإدارية مدفوعة مقدماً	22,177.97	0.00	3,333.33	0.00	25,511.30	0.00
11501005	المنافع والخدمات والتأمين - المقدمة	22,177.97	0.00	3,333.33	0.00	25,511.30	0.00
1150100501	مصروف السيارات المقدمة	3,333.33	0.00	3,333.33	0.00	6,666.66	0.00
1150100503	مصروف التأمين الطبي المقدمة	18,844.64	0.00	0.00	0.00	18,844.64	0.00
12	الأصول غير المتداولة	4,805,144.00	0.00	201,900.00	0.00	5,007,044.00	0.00
121	الأصول الثابتة	564,322.80	0.00	1,900.00	0.00	566,222.80	0.00
12103	الات ومعدات	177,458.50	0.00	0.00	0.00	177,458.50	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
12103001	الات ومعدات واجهزة الجمعية	177,458.50	0.00	0.00	0.00	177,458.50	0.00
12104	السيارات	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00	0.00
12104001	سيارات	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00	0.00
12105	الأثاث المكتبي	155,834.30	0.00	1,900.00	0.00	157,734.30	0.00
12105004	اثاث مكتبي	155,834.30	0.00	1,900.00	0.00	157,734.30	0.00
122	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
12201	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
12201011	الأصول غير الملموسة	30,000.00	0.00	0.00	0.00	30,000.00	0.00
124	اعمال رأسمالية تحت الانشاء مشاريع تحت التنفيذ	4,210,821.20	0.00	200,000.00	0.00	4,410,821.20	0.00
12401	اعمال رأسمالية تحت الانشاء مشاريع تحت التنفيذ	4,210,821.20	0.00	200,000.00	0.00	4,410,821.20	0.00
12401002	مشاريع تحت التنفيذ - مشروع بناء مقر الجمعية	4,210,821.20	0.00	200,000.00	0.00	4,410,821.20	0.00
2	الالتزامات وصافي الأصول	0.00	5,846,237.61	0.00	24,018.20	0.00	5,870,255.81
22	الإلتزامات غير متداولة	0.00	578,827.14	0.00	8,418.20	0.00	587,245.34
224	المخصصات	0.00	41,586.00	0.00	0.00	0.00	41,586.00
22401	مخصص مكافآت نهاية الخدمة	0.00	41,586.00	0.00	0.00	0.00	41,586.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
22401001	عبدالمحسن العيسى	0.00	28,278.00	0.00	0.00	0.00	28,278.00
22401005	فضيلة علي اللويم	0.00	5,630.00	0.00	0.00	0.00	5,630.00
22401006	محمد العبدالله	0.00	5,001.00	0.00	0.00	0.00	5,001.00
22401009	محمد العيسى	0.00	425.00	0.00	0.00	0.00	425.00
22401010	سكينة الحويكم	0.00	2,252.00	0.00	0.00	0.00	2,252.00
225	مجمعات الإهلاك والاستنفاد	0.00	537,241.14	0.00	8,418.20	0.00	545,659.34
22501	مجمع الإهلاك للأصول الثابتة	0.00	523,741.14	0.00	6,268.20	0.00	530,009.34
22501004	مجمع إهلاك السيارات	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
2250100401	مجمع اهلاك سيارات مشتراة	0.00	231,030.00	0.00	0.00	0.00	231,030.00
22501005	مجمع إهلاك الأثاث المكتبي	0.00	123,450.34	0.00	4,101.90	0.00	127,552.24
22501029	مجمع إهلاك آلات ومعدات والجهزة	0.00	169,260.80	0.00	2,166.30	0.00	171,427.10
22504	مجمع اهلاك الاصول الغير ملموسة	0.00	13,500.00	0.00	2,150.00	0.00	15,650.00
225041	مجمع اهلاك الاصول الغير ملموسة	0.00	13,500.00	0.00	2,150.00	0.00	15,650.00
23	صافي الأصول	0.00	5,267,410.47	0.00	15,600.00	0.00	5,283,010.47
231	صافي الأصول	0.00	5,267,410.47	0.00	15,600.00	0.00	5,283,010.47
23101	صافي الأصول غير المقيدة	609,897.53	0.00	0.00	0.00	609,897.53	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
23101001	صافي الاصول غير المقيّدة	609,897.53	0.00	0.00	0.00	609,897.53	0.00
23102	صافي الأصول المقيّدة	0.00	5,877,308.00	0.00	15,600.00	0.00	5,892,908.00
23102003	صافي الأصول المقيّدة	0.00	5,877,308.00	0.00	15,600.00	0.00	5,892,908.00
3	التبرعات والإيرادات	0.00	0.00	0.00	1,414,397.87	0.00	1,414,397.87
31	التبرعات والإيرادات	0.00	0.00	0.00	1,414,397.87	0.00	1,414,397.87
311	التبرعات والإيرادات المقيّدة	0.00	0.00	0.00	1,264,012.34	0.00	1,264,012.34
31101	الزكاة	0.00	0.00	0.00	146,384.00	0.00	146,384.00
31101004	زكاة التمور	0.00	0.00	0.00	20,150.00	0.00	20,150.00
31101005	زكاة الفطر	0.00	0.00	0.00	105,984.00	0.00	105,984.00
31101006	زكاة عامه	0.00	0.00	0.00	20,250.00	0.00	20,250.00
31102	تبرعات وهبات مقيّدة - نقدية	0.00	0.00	0.00	846,697.89	0.00	846,697.89
31102001	تبرعات وهبات مقيّدة نقدية - كفالة اليتيم	0.00	0.00	0.00	191,983.44	0.00	191,983.44
31102002	تبرعات وهبات مقيّدة نقدية - مساعداة	0.00	0.00	0.00	143,350.00	0.00	143,350.00
31102003	تبرعات وهبات مقيّدة نقدية - برامج موسمية	0.00	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00
31102004	تبرعات وهبات مقيّدة نقدية - السلة الغذائية	0.00	0.00	0.00	87,717.43	0.00	87,717.43

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
31102007	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - إعانات زواج	0.00	0.00	0.00	83,800.00	0.00	83,800.00
31102010	تحسين مساكن	0.00	0.00	0.00	1,940.75	0.00	1,940.75
31102012	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - كسوة عيد	0.00	0.00	0.00	66,950.00	0.00	66,950.00
31102013	كفارات	0.00	0.00	0.00	24,077.00	0.00	24,077.00
31102014	صدقات	0.00	0.00	0.00	235,209.27	0.00	235,209.27
31102015	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - لحوم ودواجن	0.00	0.00	0.00	10,470.00	0.00	10,470.00
31103	تبرعات وهبات مقيدة - عينية	0.00	0.00	0.00	93,955.45	0.00	93,955.45
31103008	تبرعات عينية - زكاة فطر	0.00	0.00	0.00	8,955.45	0.00	8,955.45
31103009	تبرعات عينية - سلة الغذائية	0.00	0.00	0.00	85,000.00	0.00	85,000.00
31105	تبرعات وهبات مقيدة - المنح الحكومي	0.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00	96,000.00
31105002	المنح الحكومي - دعم التشغيل	0.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00	96,000.00
3110500201	المنح الحكومي - دعم الرواتب	0.00	0.00	0.00	96,000.00	0.00	96,000.00
31108	تبرعات وهبات مقيدة - مكتب السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	80,975.00	0.00	80,975.00
311081	صدقات - مكتب السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	9,175.00	0.00	9,175.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
311082	سلعة غذائية - مكتب السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	1,000.00	0.00	1,000.00
311083	مساعداات - مكتب السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	66,600.00	0.00	66,600.00
311085	كفالة يتيم - مكتب السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	3,700.00	0.00	3,700.00
311086	كفارات - مكتب السيارة و السويذر	0.00	0.00	0.00	500.00	0.00	500.00
312	ايرادات وتبرعات غير مقيدة	0.00	0.00	0.00	150,385.53	0.00	150,385.53
31201	تبرعات وهبات غير مقيدة - نقدية	0.00	0.00	0.00	68,518.53	0.00	68,518.53
31201001	التبرع العام	0.00	0.00	0.00	62,918.53	0.00	62,918.53
31201006	تبرعات وهبات مقيدة نقدية - لحوم ودواجن	0.00	0.00	0.00	5,600.00	0.00	5,600.00
31205	ايرادات غير مقيدة	0.00	0.00	0.00	81,867.00	0.00	81,867.00
31205001	الاشتركاات	0.00	0.00	0.00	80,400.00	0.00	80,400.00
31205010	ايرادات المكتبة	0.00	0.00	0.00	1,467.00	0.00	1,467.00
312050102	ايرادات وتبرعات المكتبة	0.00	0.00	0.00	1,467.00	0.00	1,467.00
4	المصروفات	0.00	0.00	0.00	1,122,441.57	0.00	1,122,441.57
41	المصاريف العمومية والإدارية	0.00	0.00	0.00	117,132.92	0.00	117,132.92
411	تكاليف العاملين / الموظفين	0.00	0.00	0.00	77,108.00	0.00	77,108.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
41101	الرواتب والأجور النقدية	0.00	0.00	77,108.00	0.00	77,108.00	0.00
41101001	الرواتب والأجور الأساسية	0.00	0.00	62,272.50	0.00	62,272.50	0.00
41101008	تأمينات اجتماعية	0.00	0.00	14,835.50	0.00	14,835.50	0.00
412	التكاليف التشغيلية	0.00	0.00	31,606.72	0.00	31,606.72	0.00
41201	المستهلكات	0.00	0.00	7,657.50	0.00	7,657.50	0.00
41201001	مستلزمات مكتبية	0.00	0.00	228.00	0.00	228.00	0.00
41201002	مستلزمات أنظمة المعلومات	0.00	0.00	4,785.50	0.00	4,785.50	0.00
41201003	الوقود والمحروقات	0.00	0.00	1,079.00	0.00	1,079.00	0.00
41201007	مستلزمات المطبخ	0.00	0.00	1,270.00	0.00	1,270.00	0.00
41201008	أدوات مستهلكة مصروفة	0.00	0.00	295.00	0.00	295.00	0.00
41202	الصيانة والإصلاح	0.00	0.00	145.00	0.00	145.00	0.00
41202004	صيانة وإصلاح - السيارات	0.00	0.00	145.00	0.00	145.00	0.00
4120200401	صيانة وإصلاح - السيارات	0.00	0.00	145.00	0.00	145.00	0.00
41203	المناافع والخدمات والتأمين	0.00	0.00	16,377.21	0.00	16,377.21	0.00
41203001	الكهرباء	0.00	0.00	1,855.40	0.00	1,855.40	0.00
41203003	الهاتف والفاكس والإنترنت	0.00	0.00	2,299.58	0.00	2,299.58	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
41203009	الإيجارات	0.00	0.00	12,222.23	0.00	12,222.23	0.00
4120300902	إيجار ممتلكات - مكاتب	0.00	0.00	12,222.23	0.00	12,222.23	0.00
41204	تكاليف تشغيل أخرى	0.00	0.00	7,427.01	0.00	7,427.01	0.00
41204008	مصاريف بنكية وعمولات	0.00	0.00	7,427.01	0.00	7,427.01	0.00
413	مصاريف الإستهلاك والاستنفاد	0.00	0.00	8,418.20	0.00	8,418.20	0.00
41305	مصاريف الاستهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	4,101.90	0.00	4,101.90	0.00
41305001	مصاريف الاهلاك - الأثاث المكتبي	0.00	0.00	4,101.90	0.00	4,101.90	0.00
41306	مصاريف الاستهلاك - الات ومعدات مكتبية	0.00	0.00	2,166.30	0.00	2,166.30	0.00
41306001	مصاريف الاهلاك - الات ومعدات مكتبية	0.00	0.00	2,166.30	0.00	2,166.30	0.00
41315	مصروف اهلاك الاصول الغير ملموسه	0.00	0.00	2,150.00	0.00	2,150.00	0.00
413151	مصروف اهلاك الاصول الغير ملموسه	0.00	0.00	2,150.00	0.00	2,150.00	0.00
42	مصاريف البرامج والأنشطة	0.00	0.00	1,005,308.65	0.00	1,005,308.65	0.00
421	مصاريف برامج وانشطة مقيدة	0.00	0.00	722,314.34	0.00	722,314.34	0.00
42102	مصاريف برامج وانشطة نقدية مقيدة	0.00	0.00	615,558.89	0.00	615,558.89	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
42102001	مصاريف برامج وانشطة - كفالة اليتيم	0.00	0.00	44,408.00	0.00	44,408.00	0.00
4210200102	سلة الغذائية - ايتام	0.00	0.00	15,863.00	0.00	15,863.00	0.00
4210200106	تحسين مسكن - ايتام	0.00	0.00	16,960.00	0.00	16,960.00	0.00
4210200108	كسوة شتاء - ايتام	0.00	0.00	345.00	0.00	345.00	0.00
4210200110	حقبة مدرسية - ايتام	0.00	0.00	8,240.00	0.00	8,240.00	0.00
4210200113	سداد ايجار - ايتام	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
42102002	مصاريف برامج وانشطة - مساعداً	0.00	0.00	164,848.89	0.00	164,848.89	0.00
4210200201	مساعداً - ايجار المستفيدين	0.00	0.00	15,500.00	0.00	15,500.00	0.00
4210200203	مساعداً - فاتورة الكهرباء	0.00	0.00	3,298.89	0.00	3,298.89	0.00
4210200204	مساعداً طارئة	0.00	0.00	150.00	0.00	150.00	0.00
4210200205	اثاث منزلي	0.00	0.00	12,880.00	0.00	12,880.00	0.00
4210200206	مساعداً - رسوم مدرسية	0.00	0.00	1,250.00	0.00	1,250.00	0.00
4210200207	مصاريف لحوم ودواجن	0.00	0.00	6,000.00	0.00	6,000.00	0.00
4210200208	مساعداً - فواتير اصلاحات	0.00	0.00	720.00	0.00	720.00	0.00
4210200209	حقبة المدرسة	0.00	0.00	2,000.00	0.00	2,000.00	0.00
4210200210	مساعداً مالية	0.00	0.00	121,850.00	0.00	121,850.00	0.00
4210200213	مساعدة - كسوة عيد	0.00	0.00	1,200.00	0.00	1,200.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
42102004	مصاريف برامج وانشطة - السلة الغذائية	0.00	0.00	233,872.00	0.00	233,872.00	0.00
42102007	مصاريف برامج وانشطة - إعانات زواج	0.00	0.00	87,000.00	0.00	87,000.00	0.00
42102008	مصاريف برامج وانشطة- تحسين مساكن	0.00	0.00	13,000.00	0.00	13,000.00	0.00
42102012	مصاريف برامج وانشطة - كسوة عيد	0.00	0.00	64,430.00	0.00	64,430.00	0.00
42102015	مصاريف برامج وانشطة - لحوم و دواجن	0.00	0.00	8,000.00	0.00	8,000.00	0.00
42103	مصاريف برامج وانشطة عينية مقيدة	0.00	0.00	93,955.45	0.00	93,955.45	0.00
42103008	مصروفات عينية - السلة الغذائية	0.00	0.00	93,955.45	0.00	93,955.45	0.00
42106	مصاريف برامج وانشطة- مساعداة اجهزة كهربائية	0.00	0.00	12,800.00	0.00	12,800.00	0.00
422	مصاريف برامج وانشطة غير مقيدة	0.00	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00
42201	مصروفات برامج وانشطة غير مقيدة - نقدية	0.00	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00
42201001	المرافق	0.00	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00
422010012	مقر الانشطة	0.00	0.00	1,400.00	0.00	1,400.00	0.00

رمز الحساب	اسم الحساب	الرصيد السابق		الفترة		رصيد آخر الفترة	
		مدين	دائن	مدين	دائن	مدين	دائن
423	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0.00	0.00	281,594.31	0.00	281,594.31	0.00
42308	المكتبة	0.00	0.00	1,905.80	0.00	1,905.80	0.00
42310	الاعلامية	0.00	0.00	68,451.80	0.00	68,451.80	0.00
42311	الثقافية	0.00	0.00	12,222.22	0.00	12,222.22	0.00
42312	النسائي	0.00	0.00	104,041.00	0.00	104,041.00	0.00
42313	الخدمات	0.00	0.00	28,349.94	0.00	28,349.94	0.00
42314	اللجنة النسائية	0.00	0.00	60,438.55	0.00	60,438.55	0.00
423141	الرواتب و الاجور الاساسية	0.00	0.00	37,905.00	0.00	37,905.00	0.00
423142	التأمينات الاجتماعية	0.00	0.00	9,030.00	0.00	9,030.00	0.00
423144	ايجارات	0.00	0.00	12,222.22	0.00	12,222.22	0.00
423145	مصاريف ضيافة اللجنة النسائية	0.00	0.00	184.00	0.00	184.00	0.00
423146	مصاريف الكهرباء اللجنة النسائية	0.00	0.00	1,097.33	0.00	1,097.33	0.00
42316	مكتب السيارة و السويجر	0.00	0.00	6,185.00	0.00	6,185.00	0.00
المجموع		6,456,135.14	6,456,135.14	4,141,921.31	4,141,921.31	7,894,551.21	7,894,551.21

أمين الصندوق

احمد يوسف علي الجعفر

أحمد

✉ info@alrumailah.org.sa

🌐 www.alrumailah.org.sa

الاحساء - الرميلا

0135952001

0599788204