# جمعية الرميلة الخيرية للخدمات الإنسانية

## جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

## برقم (٥٤٠)

## الإحساء. المنطقة الشرقية

## المملكة العربية السعودية

## تقرير الربع الأول للعام المالي ٢٠٢٦ م

# جمعية / الرميلة الخيرية للخدمات الإنسانية

## جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥٤٠)

## الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

## الفهـرس


| البيـــان | رقم الصفحة |
|---|---|
| خطاب تقرير الربع الأول | ١ |
| نموذج التقرير المالي | ٢ |
| ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة | ٣ |

شركة أحمد تيسير ابراهيم وشركاه
محاسبون قانونيون ومستشارون
عضو Moores Rowland الدولية

Moores Rowland

حي العليا - عمارة رسيل –
مبنى ٣٥٥٦ - الدور الأول
طريق العليا العام
ص.ب ٣٧٨٠ - الرياض ١١٤٨١

الهاتف الموحد: ٩٢٠٠١٢٧٧٦
البريد الإلكتروني: info@at-cpa.com.sa
الموقع الالكتروني: www.at-cpa.com.sa
الرقم الموحد: ٧٠٠٩٣٧٩٨٢٢

١

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالأحساء المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الأول للعام المالي ٢٠٢٦م

يسر شركة أحمد تيسير ابراهيم وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الأول من العام المالي ٢٠٢٦م والخاص بجمعية/ الرميلة الخيرية للخدمات الإنسانية بالإحساء -المنطقة 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 ٥٣٤

التاريخ: ٢٠٢٦/١٠/٠٨م
الموافق: ١٤٤٨/٠٤/٢٧هـ

أحمد تيسير إبراهيم وشركاه
سجل تجاري 7009379822
C.R 7009379822
Ahmed Tayseer Ibrahim & Partners

# نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٦/٠١/٠١م وحتى ٢٠٢٦/٣/٣١م

## أولاً : بيانات عامة :-

| | | |
|---|---|---|
| ١ | اسم الجمعية | جمعية الرميلة الخيرية للخدمات الإنسانية |
| ٢ | صافي الأصول (مال الجمعية) | (٨,٤١١,١٠٧) ريال |
| ٣ | النشاط | تقديم الاعمال الخيرية |
| ٤ | مقرها | الاحساء – المنطقة الشرقية |
| ٥ | السنة المالية للجمعية | سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر |
| ٦ | تاريخ التأسيس | ١٤٣٠/١٢/٢٤هـ |
| ٧ | رقم وتاريخ التسجيل | ٥٤٠ وتاريخ ١٤٣٠/١٢/٠٤هـ |
| ٨ | العنوان | قرية الرميلة – الاحساء – المنطقة الشرقية |
| ٩ | رقم الهاتف | ٠١٣٥٩٥٢٠٠١ |

١/٢

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالمؤسسة :-

| | | منتظم | غير منتظم | لا يوجد |
|---|---|---|---|---|
| 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.

| | | منتظم | | غير منتظم | | لا يوجد |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 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

| البيـــــان | ٢٠٢٦/٠٣/٣١م |
|---|---|
| الإيرادات والمكاسب | |
| التبرعات النقدية | ١,٠٠٦,٤١٣ |
| التبرعات العينية | ٦٦,٦٣٤ |
| الزكاة | ١٣٠,٠٨٦ |
| إيرادات اخري | ٨٩,٣٠٧ |
| إجمالي الإيـرادات | ١,٢٩٢,٤٤٠ |
| "يخصم" | |
| المصروفات والخسائر | |
| مصروفات الأنشطة | ٦٤٦,٦٥٤ |
| المصروفات العمومية | ٥٤,٩٩٠ |
| مصروفات حوكمة | ١٥٠٠٠ |
| مصروفات جمع اموال | ٣٥٠ |
| إجمالي المصروفات | ٧١٦,٩٩٤ |
| صافي التغير خلال الفترة | ٥٧٥,٤٤٦ |

## رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

| البيـــــان | ٢٠٢٦/٠٣/٣١م |
|---|---|
| الأرصدة النقدية خلال الفترة | |
| رصيد النقد أول الفترة | ٦٣٥,٥٠٢ |
| يضاف / المقبوضات | ١,٣٠٦,٨٧٣ |
| يخصم / المدفوعات | ٨٠٩,٠٣٠ |
| رصيد النقد آخر الفترة | ١,١٣٣,٣٤٥ |
| التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن: | ٤٩٧,٨٤٣ |
| التغير في النقد بالصندوق | ٢٥٠٠٠ |
| التغير في النقد بالبنوك | ٤٧٢,٨٤٣ |

## خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة: -

### الأعمال المنجزة والملاحظات: -

لقد قمنا بزيارة الجمعية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الأول للعام المالي ٢٠٢٦م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠٢٦/٠١/٠١م وحتى ٢٠٢٦/٠٣/٣١م وقد اتضح لنا الملاحظات الاتية: -

١- ملاحظات الفترة الحالية:

- لا يوجد.

- محاسب الجمعية: الاسم / محمد أحمد العلي - المؤهل / بكالوريوس محاسبة
- تقييم المحاسب: ممتاز

| المعيار | ممتاز | جيد جداً | جيد | مقبول | ضعيف |
|---|---|---|---|---|---|
| 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 | ✓ | | | | |