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 الثاني 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 الثاني	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 بالإحساء المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠٢٦م

يسر شركة أحمد تيسير ابراهيم وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني 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

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

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

نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٦/٠٤/٠١م وحتى ٢٠٢٦/٠٦/٣٠م

أولاً: بيانات عامة :-

١	اسم المؤسسة	جمعية الرميلة الخيرية للخدمات الإنسانية
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(٨,٨٠٢,٠٠٥) ريال
٣	النشاط	تقديم الاعمال الخيرية
٤	مقرها	الاحساء – المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للمؤسسة	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

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	٢٠٢٦/٠٦/٣٠م
الإيرادات والمكاسب	
التبرعات النقدية	٩١٢,٢٦٠
التبرعات العينية	١٦,٩٣٠
الزكاة	٧,١٩٣
إيرادات اخري	٤,٠٦٣
إجمالي الإيرادات	٩٤٠,٤٤٦
"يخصم"	
المصروفات والخسائر	
مصروفات الأنشطة	٤٧٩,٢٨٢
المصروفات العمومية	٥١,٣٥٨
مصروفات حوكمة	١٥,٠٠٠
مصروفات جمع اموال	٣,٩١٠
إجمالي المصروفات	٥٤٩,٥٥٠
صافي التغير خلال الفترة	٣٩٠,٨٩٦

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيـــــان	٢٠٢٦/٠٦/٣٠م
الأرصدة النقدية خلال الفترة	
رصيد النقد أول الفترة	١,١٣٣,٣٤٥
يضاف / المقبوضات	٩٨٣,٦٦٦
يخصم / المدفوعات	٦٤٨,٩٩١
رصيد النقد آخر الفترة	١,٤٦٨,٠٢٠
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:	٣٣٥,٣٢١
التغير في النقد بالصندوق	٠
التغير في النقد بالبنوك	٣٣٥,٣٢١

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة: -

الأعمال المنجزة والملاحظات: -

لقد قمنا بزيارة الجمعية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الثاني للعام المالي ٢٠٢٦م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠٢٦/٠٤/٠١م وحتى ٢٠٢٦/٠٦/٣٠م 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 الدفاتروإجراء 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	✓				