



جمعية البطالية الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي

برقم (٢٧)

الإحساء - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

تقرير الربح الثاني للعام المالي ٢٠٢٣ م



جمعية / البطالية الخيرية للخدمات الإجتماعية
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٢٧)
الإحساء- المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

البيــــــــــــــــان	رقم الصفحة
خطاب تقرير الربعي الثاني	١
نموذج التقرير المالي	٢
ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة	٣



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالإحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

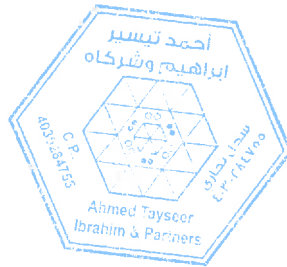
الموضوع : تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠٢٣ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركاه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ٢٠٢٣ م والخاص بجمعية/ البطالية الخيرية بالإحساء 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 احمد تيسير ابراهيم وشركاه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أيمن احمد تيسير ابراهيم
ترخيص ٥٣٤



التاريخ : ٢٥/٠٧/٢٠٢٣ م
الموافق : ٠٧/٠١/١٤٤٥ هـ



نموذج التقرير المالي

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

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البطالية الخيرية للخدمات الإجتماعية
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(١٥,٧٢٣,٥٩٩ ريال)
٣	النشاط	تقديم الاعمال الخيرية
٤	مقرها	الإحساء – المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للمؤسسة	سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٤٣٧/١٢/٢٥ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٢٧ وتاريخ ١٤٣٧/١٢/٢٥ هـ
٨	العنوان	الهفوف – الإحساء – المنطقة الشرقية
٩	رقم الهاتف	٠١٣٥٩٥٠٢٧٣٥
١٠	رقم الفاكس	٠١٣٥٩٥٠٧٣٦
١١	صندوق بريد	٧١٢



ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالمؤسسة :-

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

البيان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>	
التبرعات النقدية	٢,٢٣٨,٧٥٥
التبرعات العينية	٤٢٧,٣٣٤
إيرادات أخرى	٣٢,٣٨٧
إجمالي الإيرادات	٢,٦٩٨,٤٧٦
"يخصم"	
المصروفات والخسائر	
المساعدات النقدية	١,٠٢٣,١٤٦
المساعدات العينية	٢٩٧,١١٣
مصروفات الأنشطة	٣,٤٨٢,٦٦٩
مصروفات المشاريع	
المصروفات العمومية	٤٠٠,٢٤٧
إجمالي المصروفات	٥,٢٠٣,١٧٥
صافي التغير خلال الفترة	(٢,٥٠٤,٦٩٩)

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيان	٢٠٢٣/٠٦/٣٠ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة	
رصيد النقد أول الفترة	٨,٢٤٥,٤٢٩
يضاف / المقبوضات	٢,٨٥٥,١٠٣
يخصم / المدفوعات	(٣,٩٢٢,٥٦٤)
رصيد النقد آخر الفترة	٧,١٧٧,٩٦٨
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:	
التغير في النقد بالصندوق	٠٠
التغير في النقد بالبنوك	(١,٠٦٧,٤٦١)



خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة: -

الأعمال المنجزة والملاحظات: -

لقد قمنا بزيارة جمعية البطالية الخيرية للخدمات الإجتماعية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الثاني للعام المالي ٢٠٢٣م وذلك عن الفترة المالية من ١/٠١/٢٠٢٣م وحتى ٣٠/٠٦/٢٠٢٣م وقد اتضح لنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات الفترة الحالية:

• لا يوجد.

- محاسب الجمعية: الاسم / أحمد طاهر السالم - المؤهل / دبلوم محاسبة - علي راضي الزوير - 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	✓				