

**جمعية واثق**

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

**برقم (٥١٦٨)**

**تبوك - المملكة العربية السعودية**

**تقرير الربح الثالث للعام المالي ٢٠٢٣ م**

جمعية / واثق  
جمعية خيرية مسجلة في المركز الوطني لتنمية القطاع غير الربحي برقم (٥١٦٨)  
تبوك - المملكة العربية السعودية

الفهرس

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

١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بتبوك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠٢٣م

يسر مكتب / ماجد عبد الغني الصاعدي محاسبون ومراجعون قانونيون أن يرفع لكم التقرير الربع سنوي، عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠٢٣م الخاص بجمعية / واثق بمنطقة تبوك، حيث يتضمن التقرير توصياتنا وملاحظاتنا آمليين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في مكتبنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا.

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير،،،

مكتب ماجد الصاعدي  
  
محاسبون ومراجعون قانونيون



ترخيص رقم ٦٧٨

## نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠٢٣/٠٧/٠١م وحتى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠م

### أولاً : بيانات عامة:

١	اسم الجمعية	جمعية واثق للتعافي من الإدمان بمنطقة تبوك
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(-----) ريال
٣	النشاط	توفير العلاج التأهيلي وكل ما يخص التعافي من الإدمان
٤	مقرها	مدينة تبوك - المملكة العربية السعودية
٥	السنة المالية للجمعية	سنة ميلادية تبدأ في ١ يناير وتنتهي في ٣١ ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٤٤٤/٠٨/١٧هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٥١٦٨ وتاريخ ١٤٤٤/٠٨/١٧هـ
٨	العنوان	مدينة تبوك - المملكة العربية السعودية
٩	رقم الهاتف	٠١٤٤٢٥١٥٥١
١٠	رقم الفاكس	-----
١١	صندوق بريد	

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية:

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	البند
			<b>أ- السجلات:</b>
		✓	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 (سماك) على الحاسب الآلي.

٢/٢

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

البيــــــــــــــــان	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>	
التبرعات النقدية	٢٣٦,٧٣٤
الإعانات الحكومية	١٠٨,٦٢٤
اشتراكات الأعضاء	٤,٣٠٠
<b>إجمالي الإيرادات</b>	<b>٣٤٩,٦٥٨</b>
"يخصم"	
<u>المصروفات والخسائر</u>	
المساعدات النقدية	-----
المساعدات العينية	-----
المصروفات العمومية	١٥٩٦)
مصروفات الأنشطة	(٨٣,٤٧٠)
مصاريف جمع اموال	-----
مصاريف استثمار	-----
مصاريف حكومة	-----
<b>إجمالي المصروفات</b>	<b>(٨٥,٠٠٦)</b>
<b>صافي التغير خلال الفترة</b>	<b>٢٦٤٥٩٢</b>

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيــــــــــــــــان	٢٠٢٣/٠٩/٣٠ م
<u>الأرصدة النقدية خلال الفترة</u>	
رصيد النقد أول الفترة	٥١٠
يضاف / المقبوضات	٣٥٢,٦٥٨
يخصم / المدفوعات	(١٢٤,٧٦٧)
<b>رصيد النقد آخر الفترة</b>	<b>٢٢٨,٤٠١</b>

٤/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة: -

الأعمال المنجزة والملاحظات: -

لقد قمنا بمراجعة أعمال الجمعية للربع الثالث للعام المالي ٢٠٢٣م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠٢٣/٠٧/٠١م وحتى ٢٠٢٣/٠٩/٣٠م وقد اتضح لنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات الفترة الحالية:

• لا يوجد.

- محاسب الجمعية: الاسم / نجاح رشيد العطوي 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	✓				