

**جمعية واثق**

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

**برقم (٥١٦٨)**

**تبوك - المملكة العربية السعودية**

**تقرير الربع الرابع للعام المالي ٢٠٢٣ م**

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

الفهرس

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

١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بتبوك

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الرابع للعام المالي ٢٠٢٣ م

يسر مكتب / ماجد عبد الغني الصاعدي محاسبون ومراجعون قانونيون أن يرفع لكم التقرير عن الربع الرابع من العام المالي ٢٠٢٣ م والخاص بجمعية / واثق بمنطقة تبوك متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملياً ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقفتكم 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 ٢٠٢٣/١٠/٠١م وحتى ٢٠٢٣/١٢/٣١م

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	١٤٤٤/٠٨/١٧ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٥١٦٨ وتاريخ ١٤٤٤/٠٨/١٧ هـ
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	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 (سماك) على الحاسب الآلي.

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	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>	
التبرعات النقدية	١٦٧,٦١٨
الإعانات الحكومية	٣,٠٠٠
اشتراكات الأعضاء	١,٠٠٠
إجمالي الإيرادات	١٧١,٦١٨
"يخصم"	
<u>المصروفات والخسائر</u>	
المساعدات النقدية	-----
المساعدات العينية	-----
المصروفات العمومية	(٧٩,٤٠٠)
مصروفات البرامج والأنشطة	(٦٦,٠٩٢)
مصاريف جمع أموال	-----
مصاريف استثمار	-----
مصاريف حكومة	(٥٩٤)
إجمالي المصروفات	١٤٦,٠٨٦
صافي التغير خلال الفترة	(٢٥,٥٣٢)

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيان	٢٠٢٣/١٢/٣١ م
<u>الأرصدة النقدية خلال الفترة</u>	
رصيد النقد أول الفترة	٢٢٨,٤٠١
يضاف / المقبوضات	١٧٤,٩١٨
يخصم / المدفوعات	(١٤٣,٨٠٩)
رصيد النقد آخر الفترة	٢٥٩,٥١٠

٤/٢

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.

محاسب الجمعية: الاسم / نجاح رشيد العطوي المؤهل / بكالوريوس محاسبة					
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