



الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (ارتقاء)
جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم
(٦٦٠)
الدمام - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الأول للعام المالي ٢٠١٨ م



الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (ارتقاء)
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٦٦٠)
الدمام - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة	البيان
١	خطاب تقرير الربع الاول
٢	نموذج تقرير مالي
٣	ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالدمام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الاول للعام المالي ٢٠١٨ م

يسر شركة أحمد تيسير وشريكه ابراهيم محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الاول من العام المالي ٢٠١٨ م والخاص بالجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (ارتقاء) بالدمام بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا أملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)



التاريخ: ١٤٣٩/٩/١٩ هـ

الموافق: ٢٠١٨/٦/٣ م

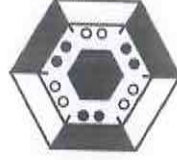


نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/٣/٣١ م

أولاً : بيانات عامة :-

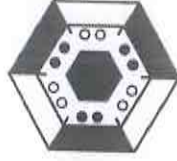
الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (ارتقاء) بالدمام	١ اسم الجمعية
١,٨٧٢,٣٤٤ ريال	٢ صافي الأصول (مال الجمعية)
خدمات اجتماعية	٣ النشاط
الدمام	٤ مقرها
سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر من كل عام	٥ السنة المالية للجمعية
١٤٣٥ هـ	٦ تاريخ التأسيس
بتاريخ ١٨/١٠/١٤٣٥ هـ	٧ رقم وتاريخ التسجيل
الدمام	٨ العنوان
٠١٣/٨٩٥٩٧٩٧	٩ رقم الهاتف
٠١٣/٨٩٥٩٧٩٧	١٠ رقم الفاكس
الرمز البريدي ٣٤٤١٢ ص.ب ٣١٦٤	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 اجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الاشتراكات (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 استلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)
		✓	٥	إيصال استلام اشتراكات (خيرية)
		✓	٦	أذن صرف عيني (إخراج)
		✓	٧	أذن إضافة (إدخال)



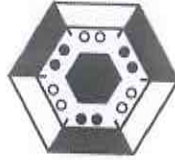
٣/٢

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البيــــــــــــــــان	٢٠١٨/٣/٣١ م	٢٠١٧/٣/٣١ م
الإيرادات والمكاسب		
التبرعات النقدية	١,١٢٦,٨٨٣	٨١٠,٨٩٢
التبرعات العينية	.	.
إيرادات أخرى	٢٠٠,٠٠٠	٣١,٥٠٠
إجمالي الإيرادات	١,٣٢٦,٨٨٣	٨٤٢,٣٩٢
"يخصم"		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	.	.
المساعدات العينية	.	.
مصروفات الأنشطة	(١,٢٤٩,٢٥٤)	(٣٦٣,٩٥٥)
المصروفات العمومية	(٣٠٧,٥٥١)	(٢٤٠,٨٧٣)
إجمالي المصروفات	١,٥٥٦,٨٠٥	(٦٠٤,٨٢٨)
صافي التغير خلال الفترة	(٢٢٩,٩٢٢)	٢٣٧,٥٦٤

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيــــــــــــــــان	٢٠١٨/٣/٣١ م	٢٠١٧/٣/٣١ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة		
رصيد النقد أول الفترة	٦٦٨,٧١٧	١٧٤,٥٦٠
يضاف / المقبوضات	١,٣٢٦,٨٨٣	٧١٤,٥٨٤
يخصم / المدفوعات	(١,١٨٠,٦٢٦)	(٤٩٦,٩٢٤)
رصيد النقد آخر الفترة	٨١٤,٩٧٤	٣٩٢,٢٢٠
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	.	.
التغير في النقد بالبنوك	١٤٦,٢٥٧	٢١٧,٦٦٠



٤/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات :-

لقد قمنا بزيارة الجمعية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الأول للعام المالي ٢٠١٨ م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/٣/٣١ م وقد اتضح لمدوبنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات من فترات سابقة ولم يتم استيفائها:

• لا يوجد

٢- ملاحظات الفترة المالية الحالية:

• لا يوجد.

المؤهل / بكالوريوس محاسبة .					محاسب الجمعية :- فتح الرحمن حامد
تقييم محاسب الجمعية :- جيد جدا					المعيار
ضعيف	مقبول	جيد	جيد جداً	ممتاز	
			✓		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

ميزان المراجعة : مرفق.

الجمعية الخيرية لتأهيل الحاصلات الآلية - ارتقاء

ميزان المراجعة للفترة من 2018/01/01 وحتى 2018/03/31م

Closing Balance		الحركة خلال الفترة		Opening Balance		Account Name	Account
في 2018/03/31		من 2018/01/01 الى 2018/03/31		بتاريخ 2018/01/01م			
Credits	Debits	Credits	Debits	Credits	Debits		
-	10,583.00	31,888.00	27,471.00	-	15,000.00	الصحة التثريه	1141
-	814,973.78	499,988.25	646,245.36	-	668,716.67	التقنية في البنوك والصالحات	1111
-	755.00	1,650.00	1,800.00	-	605.00	النم المدنية - موظفين عاملين	1142
-	934,164.50	-	-	-	934,164.50	المخزون	1117
-	3,097.00	-	-	-	3,097.00	المدفوع مقسما	1115
-	882,233.10	-	-	-	869,338.10	الاصول الثابتة	1211
404,349.56	-	-	12,895.00	-	-	الاصول الثابتة	1211
16,000.00	-	568,825.15	173,225.59	8,750.00	-	النم المدنية - قصيرة الاجل	2113
422,264.32	-	-	10,792.64	26,792.64	-	مصرفات مستحقة	2114
160,771.00	-	-	-	422,264.32	-	مجمع ارباحه الاصول الثابتة	2215
1,872,343.31	-	-	-	160,771.00	-	الخصومات	2214
200,000.00	-	200,000.00	-	1,872,343.31	-	صافي الاصول غير المعقودة	2311
1,126,882.54	-	1,126,882.54	-	-	-	ايرادات وتبرعات - مقبولة	3111
-	229,526.64	-	229,526.64	-	-	ايرادات وتبرعات - غير مقبولة	3211
-	64,855.15	-	64,855.15	-	-	تكاليف العاملين / الرواتب والاجور التقديرية	4111
-	6,048.00	-	6,048.00	-	-	مزايا ومزايا العاملين	4112
-	2,234.00	-	2,234.00	-	-	المستحقات	4121
-	522,767.41	-	522,767.41	-	-	الصيانة والاصلاح	4122
-	726,486.75	-	726,486.75	-	-	المنافع والخصومات والتأمين	4123
-	4,886.40	-	4,886.40	-	-	تكاليف تشغيلية اخرى	4124
4,202,610.73	4,202,610.73	2,429,233.94	2,429,233.94	2,490,921.27	2,490,921.27	مصاريف الادارية وصومية اخرى	4141
						Total :	

إعداد / المسجل المالي

فتح الرحمن حاتم

الختم

