CHARTERED ACCOUNTANTS
(Registration No. 640)



شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون (سجل مهني رقم ٦٤٠)

الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء) جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٦٦٠) الدمام ــ المنطقة الشرقية ــ المملكة العربية السعودية تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٧م

CHARTERED ACCOUNTANTS (Registration No. 640)



شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون (سجل مهني رقم ١٤٠)

الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء) جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٣٦٠) الدمام ـ المنطقة الشرقية ـ المملكة العربية السعودية

الفهـــرس

رقم الصفحة	البيـــان
١	خطاب تقرير الربع الثائي
۲	نموذج تقرير مالي
٣	ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة

CHARTERED ACCOUNTANTS (Registration No. 640)



شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون (سجل مهني رقم ٦٤٠)

المحتر مين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالدمام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٧ م

يسر شركة أحمد تيسير وشريكه ابراهيم محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ٢٠١٧ م والخاص بالجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (ارتقاء) بالدمام بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين 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 ليراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون

> أحمد تيسير ابراهيم ترخيص رقم (۲۱۳)

التاريخ: ۱٤٣٨/١١/٢٨ هـ الموافق: ۲۰۱۷/۸/۲۰ م

مردی ایسیر ابراهیم و شردی ایسیر ابراهیم و شردی استان رفته (مردی استان رفته (مردی استان رفته (مردی استان رفته (مردی مردی (مردی استان رفته (مردی (مردی

CHARTERED ACCOUNTANTS (Registration No. 640)



شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونیون (سجل مهنی رقم ۱٤٠)

۲

نموذج تقریر مالي تقریر مالي تقریر مالي عن الفترة من ۲۰۱۷/۴/۱ م وحتی ۲۰۱۷/۳۰ م

أولاً: بيانات عامة: ـ

الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاع) بالدمام	اسم الجمعية	١
بالدمام ۱٫٤٣٤٫۱٤۸ ريال	صافي الأصول (مال الجمعية)	۲
خدمات اجتماعية	النشباط	٣
الدمام	مقرها	ź
سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر من كل عام ١٤٣٥ هـ	السنة المالية للجمعية	0
	تاريخ التأسيس	٦
۱۲۰ بتاریخ ۱۲۰۱۱/۱۱ه	رقم وتاريخ التسجيل	٧
الدمام	العنوان	٨
. 1 7/1909 4 9 4	رقم الهاتف	٩
. 17/1909797	رقم الفاكس	١.
ص.ب ٣١٦٤ الرمز البريدي ٣٤٤١٢	صندوق بريد	11

CHARTERED ACCOUNTANTS (Registration No. 640)



شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون (سجل مهني رقم ٦٤٠)

1/4

تأثياً: السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية:-

		منتظم	غير منتظم	لا يوجد
أ_ السج	ىجلات :			
۱ دقت	دفتر اليومية	✓		
۲ دف	دفتر الأستاذ العام	✓		1
٣ دفن	دفتر الجرد	✓		
٤ س	سجل الأصول الثابتة	✓		
ه دفن	دفتر الصندوق	✓		
٦ دفن	دفتر اثبتك	✓		
٧ س	سجل العهدة	✓		
۸ س	سجل العضوية	✓		
ه سد	سجل اجتماعات مجلس الادارة	✓		
۱۰ سد	سجل الاشتراكات (خيرية)	✓		
۱۱ سد	سجل التبرعات العينية (خيرية)	✓		11
١٢ سـ	سجل التبرعات النقدية (خيرية)	✓		

• تسجل الجمعية حساباتها عن طريق برنامج آلي.

CHARTERED ACCOUNTANTS (Registration No. 640)



شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون (سجل مهني رقم ٦٤٠)

7/7

	منتظم	غير	لا يوجد
ب- المستندات:			
١ سند قبض	✓		
۲ سند صرف	✓		=======================================
٣ سند قيد يومية	. 🗸 · .		
٤ إيصال استلام تبرعات عينه	✓		
(خيرية)			
 ایصال استلام اشتراکات (خ 	✓		
٦ أذن صرف عيني (إخراج)	✓		
٧ أذن إضافة (إدخال)	✓		

CHARTERED ACCOUNTANTS (Registration No. 640)



شركة احمد تيسير ابراهيم وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون (سجل مهني رقم ٦٤٠)

4/4

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البيــــان	٠ ٣٠/٢/٧٠ ، ٢م	٠ ٣ / ٦ / ٦ / ٩ م
الإيرادات والمكاسب		
التبرعات النقدية	1,791,	7,477,904
التبرعات العينية	*/	1,777,79.
إيرادات أخرى	71,0	٨٨,٥٤٢
إجمالي الإيسرادات	1,477,0.7	7,171,110
اایخصم!ا		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	*	
المساعدات العينية		(٢,٤٠٨,٧٦٤)
مصروفات الأنشطة	(۱۲٤, ۲۸۰)	(179, £ £ A)
المصروفات العمومية	(997,977)	(٢,٩٧٥,١٠٩)
إجمالي المصروفات	(1,114,4.4)	(0,017,771)
صافي التغير خلال الفترة	7.0,7	(1,747,177)

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

۰۳/۲/۳۰ م	۲۰۱۷/۲/۳۰	البيـــات
	P	الأرصدة النقدية خلال الفترة
1,1.٧,٣٦٢	175,07.	رصيد النقد أول الفترة
7, £ 7 7, £ 9 0	1,440,001	يضاف / المقبوضات
(٣,١٩٩,٥٨٢)	(1,1 £ 9, 7 £ 1)	يخصم / المدفوعات
840,440	۳٦٠,٨٧٠	رصيد النقد آخر الفترة
		التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:
¥		التغير في النقد بالصندوق
(\\\\\\)	1 1 7 7 7 1 -	التغير في النقد بالبنوك

CHARTERED ACCOUNTANTS
(Registration No. 640)



شرکة احمد تيسير ابرالهيم وشريکه محاسبون ومراجعون قانونيون

محاسبون ومراجعون قانوا (سجل مهني رقم ٦٤٠)

1/4

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات:

لقد قمنا بزيارة الجمعية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الثاني للعام المالي ٢٠١٧م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٧/٤/١م وحتى ٢٠١٧/٦/٣٠م.

١. ملاحظات الفترة الحالية:

لا يوجد.

محاسب الجمعية : فتح الرحمن حامد تقييم محاسب الجمعية : جيد جدا	<u>الم</u>	<u>و هل</u> /	بكالور	يوس مح	اسبة.
المعيار	ممتاز	جيد جداً	جيد	مقبول	ضعيف
المعرفة المحاسبية: القدرة على إمساك الدفاتر وإجراء التسويات اللازمة		1			
المعرفة بالعمل: فهم النشاط وإدراك الحقائق الخاصة بالعمل		1			
التعاون: تسليم متطلبات المراجعة في الوقت المناسب		1			
جودة العمل المستلم: الدقة وتطبيق معايير المحاسبة المتعارف		1			
عليها					

ميزان المراجعة: مرفق ميزان المراجعة.

الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الالية - ارتقاع ميزان المراجعة للفترة من 2017/01/01م وحتى 2017/06/30م

上上 (LINE GIVE					
g balance Opening Balance الحركة خلى اللغة الثانية Account Name Account Name Debits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00 4,1079.00 4,1079.00 4,1079.00 360,870.40 186,310.55 174,559.85 4,441 1,079.00 4,480.56 7,1495.00 519.00 7,157.00 732,609.41 1,495.00 40,480.56 868,958.10 7,157.00 7,500.00 861,801.56 1,440.401 40,480.56 1,291,001.87 52,208.74 52,208.74 40,480.56 40,480.56 40,480.56 1,291,001.87 52,208.74 52,208.74 52,208.74 40,480.56 </th <th></th> <th>Total :</th> <th>1,824,561.92</th> <th>1,024,301.32</th> <th>1,010,000,000</th> <th></th> <th></th> <th></th>		Total :	1,824,561.92	1,024,301.32	1,010,000,000			
gb Balance و المرافقة Opening Balance Account Name Debits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00 4,559.85 4,531.35 1,495.00 13,056.00 14,495.00 174,559.85 174,559.85 1,495.00 519.00 976.00 4,491.00 732,609.41 40,480.56 7,157.00 7,200.00 868,958.10 7,157.00 7,500.00 861,801.10 40,480.56 868,958.10 7,157.00 7,500.00 861,801.10 40,480.56 1,291,001.87 22,501.4.24 40,480.56 487,397.00 1,291,001.87 487,397.00 487,397.00 10,487.00 495,910.34 31,500.00 946,750.94 10,487.00 34,999.00 495,910.34 10,495.00 10,495.00 11,494.00 - 34,989.00 - 34,989.00 - 4,495.910.34 11,494.00 - 34,280.00 - 34,989.00 - 4,495.910.34 11,494.00 - 34,280.00 - 3	405900	-	4 004 704	1 934 564 00	1 376 038 43	1.376.038.43	3,092,705.05	3,092,705.05
gb balance و المائل اللغة المنافقة Opening Balance Account Name Jubits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00 4,079.00 1,079.00 4,079.00 360,870.40 186,310.55 1,079.00 13,056.00 13,056.00 13,056.00 4,455.08.5 13,056.00 4,455.08.5 13,056.00 4,455.08.5 13,056.00 40,480.56 13,056.00 40,480.56 1,457.00 7,750.00 7,750.00 7,750.00 7,750.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,465.00 40,480.56 1,4	405801	- 1 5			124,280.00	•	124,280.00	
gb Balance Opening Balance Opening Balance Account Name Debits Credits Debits Credits Debits 11,570.00 10,491.00 1,079.00 4,1079.00 </td <td>405800</td> <td>المصادر الما المسوسة والمادة</td> <td></td> <td></td> <td>34,969.00</td> <td></td> <td>34,969.00</td> <td></td>	405800	المصادر الما المسوسة والمادة			34,969.00		34,969.00	
ghalance العراج اللذي الذي ا	COZCOP	المالية المعمومة والإدارية	ï	ì	390,052.61		390,052.61	
g balance الحركة خال الغذية Opening Balance Account Name Lebits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00 1,079.00 1,079.00 1,079.00 1,495.00 13,056.00 519.00 13,056.00 13,056.00 4,341.1 732,609.41 40,480.56 7,157.00 7,500.00 32,069.41 0,041.1 868,958.10 7,157.00 7,500.00 861,801.10 40,480.56 40,480.56 14-201.10 52,208.74 52,208.74 861,801.10 40,480.56 14-201.10 52,208.74 52,208.74 40,480.56 40,480.56 15-208.74 52,208.74 52,208.74 40,480.56 40,480.56 15-208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74 52,208.74	105005	مصاريف النامين الطبي		3	71,990.19		81.086.17	
g balance Opening Balance Account Name July 144: Account Name Account Name Debits Credits Debits Credits Debits 11,570.00 10,491.00 1,079.00	404000	مصاريف الروائب والاجور	•		495,910.34		74 000 40	
g balance الحركة خل اللذرة Opening Balance Account Name # 11,570.00 Lobits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00 4,745.985 40,755.85 1,079.00 4,079.00 <td>303000</td> <td>إيرادات متنوعة</td> <td>-</td> <td></td> <td></td> <td>01,000.00</td> <td>405 010 3/</td> <td></td>	303000	إيرادات متنوعة	-			01,000.00	405 010 3/	
g balance Opening Balance Account Name Lesty felf: Debits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 10,491.00 1,079.00 4,079.00	301600	إيرادات الإشتراكات والتبرعات	-		E 9	31 500 00	1	31,500.00
g brainnce الحركة خلل الفترة Opening Balance Account Name # Debits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00 1,079.00 4,2017/01/01 1,079.00 4,2011 4,079.00 4,2011 4,079.00 4,2011 4,079.00 4,2011 4,079.00 4,2011 4,079.00 4,2011 4,079.00	293000	الأرباح المدوره	-	0.00,100.07	-	1.291.001.87		1,291,001.87
g balance الحركة خلال الفترة Opening Balance Account Name Jebits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00 1,079.00 4,4559.85 6,310.55 1,495.00 13,056.00 519.00 13,056.00 4,480.56 13,056.00 732,609.41 40,480.56 7,157.00 7,500.00 40,480.56 140,480.56 868,958.10 7,157.00 861,801.10 452,208.74 52,208.74 861,801.10 452,208.74 10,056.00 65,691.00 - 487,307.00 - 487,307.00 -	290105	راس المان		946 750 04				946,750.94
g balance والحركة خلال الفترة Opening Balance Account Name g beits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00 4,079.00 <td>255105</td> <td>العنقيقا</td> <td></td> <td>487 397 00</td> <td></td> <td>ì</td> <td></td> <td>487,397.00</td>	255105	العنقيقا		487 397 00		ì		487,397.00
Opening Balance Opening Balance Account Name Jubits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00	255000	مجمع زهرك رقصول السيت		65.691.00	ı	•		65,691.00
g balance الحركة خليل الفترة Opening Balance Account Name pobits Credits Debits Credits Debits 11,570.00 10,491.00 1,079.00 4,079.00 360,870.40 186,310.55 174,559.85 4,079.00 1,495.00 519.00 976.00 4,078.00 732,609.41 40,480.56 7,157.00 40,480.56 868,958.10 7,157.00 7,500.00 861,801.10 868,958.10 52,208.74 52,208.74 -	41000	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	-	265,014.24	1	-		200,014.24
Sing balance Opening Balance Opening Balance Account Name 17 July 4 july Account Name Account Name Debits Credits Debits Credits Debits 11,570.00 10,491.00 1,079.00 4,079.00	244000	المصاريف المستحقة	,	52,208.74	52,208.74			285 044 24
الحركة خلل الفترة Opening Balance Page Pag	221000	ذمم الموردين		7,500.00	2,150.00			30000
Sing balance الحركة خلى الفترة Opening Balance Account Name 17 بتاریخ Lebits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 10,491.00 1,079.00 4,079.00	191000	الاصول الثابته	861,801.10	1	1,101.00			5.350.00
Sing Balance Opening Balance 17 إليني بأبياني Account Name Debits Credits Debits Credits Debits 11,570.00 10,491.00 1,079.00 1,079.00 1,079.00 174,559.85 13,056.00 13,0	161000	المدفوع مقدما	40,400.00		7 157 00		868,958.10	
Sing balance Opening Balance Opening Balance Account Name 17 پناپی آباؤن Debits Credits Debits Debits Account Name 11,570.00 11,570.00 10,491.00 1,079.00 1,079.00 4 360,870.40 186,310.55 174,559.85 13,056.00 13,056.00 13,056.00 519.00 519.00 732,609.41 <td< td=""><td>142005</td><td>المخرون</td><td>102,000.41</td><td>ı</td><td></td><td>40,480.56</td><td>•</td><td></td></td<>	142005	المخرون	102,000.41	ı		40,480.56	•	
Sing balance الحركة خلل الفترة Opening Balance Account Name 17 پناپی آباؤن Debits Credits Debits Credits Debits 11,570.00 10,491.00 10,491.00 1,079.00 4,079.00<	137200	Para (Para Para)	722 600 44	1000			732,609.41	
Sing balance Image: First of the property of the prop	10100	dian't divini	976.00	•	519.00		1,495.00	
Sing Balance Opening Balance 17 ينايع آيانية Opening Balance Debits Credits Debits Credits Debits Account Name 11,570.00 10,491.00 1,079.00	40000	رد الما المناف المناف المناف	13,056.00	1	1	13,056.00		
Sing Balance Opening Balance 17 بنابیخ آبلین بالمندوق بکاریخ 2017/01/01 بناریخ Account Name Debits Credits Debits Debits 11,570.00 10,491.00 10,491.00 1,079.00 1,079.00	10500	النثوك	174,559.85	-	186,310.55		000,070.40	
Sing balance (احركة خلال الفترة Opening Balance) 17 بتاريخ Opening Balance بتاريخ 2017/01/01 بتاريخ Debits Credits Debits Credits Debits	101200	العهدة النثرية	1,079.00		10,491.00		360 870 00	
Sing Balance (احركة خلال الفترة Opening Balance) 17 بتاريخ 2017/01/01 بتاريخ Debits Credits Debits Credits Debits	101100	النقد بالصندوق	1			,	11 570 00	
Sing Balance (احركة خلال الفترة Opening Balance) 17 بتاريخ 2017/01/01 بتاريخ Debits Credite Opening Balance			Debits	Credits	השוניא	Oronio		
Opening Balance الحركة خلال الفترة	Accour	Account Name	IIc.	100000	Dahita	Cradite	Debits	Credits
Opening Bal			1/01 % 15	2017/0	العرق فد	D inmite	نهاية يونيو	2017
			THE PARTY IN	Opening Ba	d: 30 m	7 747 7	Balance	Ciosing

إعداد / المسئول المالي

