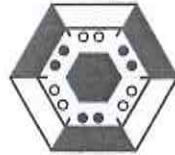


الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء)
جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الإجتماعية
برقم (٦٦٠)
الدمام - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٧م



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

الفهرس

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



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالدمام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٧ م

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

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)

التاريخ: ١٤٣٨/١١/٢٨ هـ

الموافق : ٢٠١٧/٨/٢٠ م





نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٧/٤/١ م وحتى ٢٠١٧/٦/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

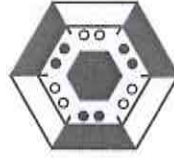
الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (ارتقاء) بالدمام	١ اسم الجمعية
١,٤٣٤,١٤٨ ريال	٢ صافي الأصول (مال الجمعية)
خدمات اجتماعية	٣ النشاط
الدمام	٤ مقرها
سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر من كل عام	٥ السنة المالية للجمعية
١٤٣٥ هـ	٦ تاريخ التأسيس
٦٦٠ بتاريخ ١٨/١٠/١٤٣٥ هـ	٧ رقم وتاريخ التسجيل
الدمام	٨ العنوان
٠١٣/٨٩٥٩٧٩٧	٩ رقم الهاتف
٠١٣/٨٩٥٩٧٩٧	١٠ رقم الفاكس
ص.ب ٣١٦٤ الرمز البريدي ٣٤٤١٢	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

البـيـان	٢٠١٧/٦/٣٠ م	٢٠١٦/٦/٣٠ م
الإيرادات والمكاسب		
التبرعات النقدية	١,٢٩١,٠٠٢	٢,٣٧٨,٩٥٣
التبرعات العينية	.	١,٣٦٣,٦٩٠
إيرادات أخرى	٣١,٥٠٠	٨٨,٥٤٢
إجمالي الإيرادات	١,٣٢٢,٥٠٢	٣,٨٣١,١٨٥
"يخصم"		
المصروفات والخسائر	.	
المساعدات النقدية	.	
المساعدات العينية	.	(٢,٤٠٨,٧٦٤)
مصروفات الأنشطة	(١٢٤,٢٨٠)	(١٢٩,٤٤٨)
المصروفات العمومية	(٩٩٢,٩٢٢)	(٢,٩٧٥,١٠٩)
إجمالي المصروفات	(١,١١٧,٢٠٢)	(٥,٥١٣,٣٢١)
صافي التغير خلال الفترة	٢٠٥,٣٠٠	(١,٦٨٢,١٣٦)

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيـان	٢٠١٧/٦/٣٠ م	٢٠١٦/٦/٣٠ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة		
رصيد النقد أول الفترة	١٧٤,٥٦٠	١,١٠٧,٣٦٢
يضاف / المقبوضات	١,٣٣٥,٥٥٨	٢,٤٦٧,٤٩٥
يخصم / المدفوعات	(١,١٤٩,٢٤٨)	(٣,١٩٩,٥٨٢)
رصيد النقد آخر الفترة	٣٦٠,٨٧٠	٣٧٥,٢٧٥
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	.	.
التغير في النقد بالبنوك	١٨٦,٣١٠	(٧٣٢,٠٨٧)



٤/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات :-

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

١. ملاحظات الفترة الحالية :

• لا يوجد.

المؤهل / بكالوريوس محاسبة .					محاسب الجمعية :- فتح الرحمن حامد
					تقييم محاسب الجمعية :- جيد جدا
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

ميزان المراجعة : مرفق ميزان المراجعة.

الجمعية الخيرية لتأهيل الحسابات الالية - ارتقاء

ميزان المراجعة للفترة من 2017/01/01 وحتى 2017/06/30م

Closing Balance		الحركة خلال الفترة		Opening Balance		Account Name	Account
2017	نهاية يونيو			2017/01/01	بتاريخ 2017/01/01		
Credits	Debits	Credits	Debits	Credits	Debits		
-	-	-	-	-	-	التقيد بالمتنوع	101100
	11,570.00		10,491.00	-	1,079.00	العهد التبرية	101200
	360,870.40		186,310.55	-	174,559.85	البنوك	105000
	-	13,056.00	-	-	13,056.00	حسابات مدينة اخرى	131050
	1,495.00		519.00	-	976.00	نعم الموظفين المدينة	131200
	732,609.41		-	-	732,609.41	المخزون	142005
	-	40,480.56	-	-	40,480.56	المحفوق مقما	161000
	868,958.10		7,157.00	-	861,801.10	الاصول الثابتة	191000
5,350.00	-	-	2,150.00	-	-	نعم الموردن	231000
-	-	-	52,208.74	52,208.74	-	المصاريف المستحقة	241000
265,014.24		-	-	265,014.24	-	مجمع اهلاك الاصول الثابتة	255000
65,691.00		-	-	65,691.00	-	المخصصات	255105
487,397.00		-	-	487,397.00	-	رأس المال	290105
946,750.94		-	-	946,750.94	-	الارباح المدورة	293000
1,291,001.87		1,291,001.87	-	-	-	ايرادات الاشتراكات والتبرعات	301600
31,500.00		31,500.00	-	-	-	ايرادات متنوعة	303000
	495,910.34	-	495,910.34	-	-	مصاريف الرواتب والاجر	404000
	71,990.19	-	71,990.19	-	-	مصاريف التأمين الطبي	405285
	390,052.61	-	390,052.61	-	-	المصاريف العمومية والادارية	405800
	34,969.00	-	34,969.00	-	-	المصاريف العمومية -العهد	405801
	124,280.00	-	124,280.00	-	-	مصاريف الأنشطة (خاصة بالمعمل)	405900
3,092,705.05	3,092,705.05	1,376,038.43	1,376,038.43	1,824,561.92	1,824,561.92	Total :	

إعداد / المسئول المالي

فصح الوكيل حامد

