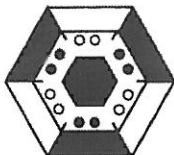


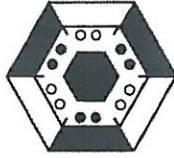
الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء)
جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية
برقم (٦٦٠)
الدمام - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨ م



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



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالدمام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨ م

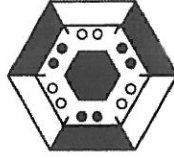
يسر شركة أحمد تيسير وشريكه إبراهيم محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ٢٠١٨ م والخاص بالجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء) بالدمام بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي استفسار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

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون



التاريخ : ١٤٣٩/١١/٢٣ هـ
الموافق : ٢٠١٨/٨/٥ م

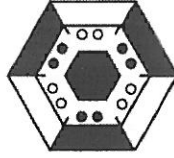


نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٤/١ م وحتى ٢٠١٨/٦/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

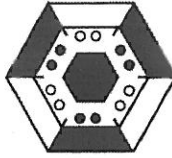
الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء) بالدمام	١ اسم الجمعية
١,٨٧٢,٣٤٤ ريال	٢ صافي الأصول (مال الجمعية)
تقديم ودعم المؤسسات الإنسانية والمرافق الاجتماعية في مجال الحاسب الالى	٣ النشاط
الدمام	٤ مقرها
سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر من كل عام	٥ السنة المالية للجمعية
١٤٣٥ هـ	٦ تاريخ 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



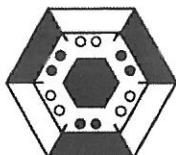
ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

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 إذن صرف عيني (إخراج)
		✓	٧ إذن إضافة (إدخال)

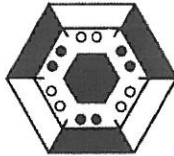


ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البديــــــــــــان	٢٠١٨/٦/٣٠ م	٢٠١٧/٦/٣٠ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>		
التبرعات النقدية	٢,٠٨٢,٧٣٦	١,٢٩١,٠٠٢
التبرعات العينية	.	.
إيرادات أخرى	.	٣١,٥٠٠
إجمالي الإيرادات	٢,٠٨٢,٧٣٦	١,٣٢٢,٥٠٢
"يخصم"		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	.	.
المساعدات العينية	.	.
مصروفات الأنشطة	(١,٢٩٣,٠٧٠)	(١٢٤,٢٨٠)
المصروفات العمومية	(١,١٨٠,١٤٦)	(٩٩٢,٩٢٢)
إجمالي المصروفات	(٢,٤٧٣,٢١٦)	(١,١١٧,٢٠٢)
صافي التغير خلال الفترة	(٣٩٠,٤٨٠)	٢٠٥,٣٠٠

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيــــــــــــان	٢٠١٨/٦/٣٠م	٢٠١٧/٦/٣٠م
<u>الأرصدة النقدية خلال الفترة</u>		
رصيد النقد أول الفترة	٦٦٨,٧١٧	١٧٤,٥٦٠
يضاف / المقبوضات	٢,٢٨٤,٧٣٦	١,٣٣٥,٥٥٨
يخصم / المدفوعات	(٢,١١٦,٨٢٩)	(١,١٤٩,٢٤٨)
رصيد النقد آخر الفترة	٦٧٤,٨٢١	٣٦٠,٨٧٠
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	.	.
التغير في النقد بالبنوك	١٦٧,٩٠٧	١٨٦,٣١٠



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 ٢٠١٨م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٨/٤/١م وحتى ٢٠١٨/٦/٣٠م.

١. ملاحظات الفترة الحالية :

• لا يوجد.

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

الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الالية - ارتقاء

ميزان المراجعة للفترة من 2018/04/01 وحتى 2018/06/30 م

Closing Balance		6/30 حتى - 1/4 من		Beginnig 1/4/2018		البيان	البيان
2018/06/30 في		Credits	Debits	Credits	Debits		
-	674,821.03	558,049.07	415,894.32	-	816,975.78	التقنية في البنوك والصناديق	1111
-	15,000.00	26,944.00	31,361.00	-	10,583.00	العهد الثرية	1141
-	-	755.00	-	-	755.00	الذم المدينة - موظفين	1142
-	934,164.50	-	-	-	934,164.50	المخزون	1117
-	-	3,097.00	-	-	3,097.00	المدفوع مقدما	1115
-	883,112.10	-	879.00	-	882,233.10	الاصول الثابتة	1211
260,425.00	-	36,000.00	179,924.56	404,349.56	-	الذم الدائنة - قصيرة الاجل	2113
-	-	-	16,000.00	16,000.00	-	مصرفات مستحقة	2114
422,264.32	-	-	-	422,264.32	-	مجمع إهلاك الاصول الثابتة	2215
142,547.60	-	-	13,337.00	155,884.60	-	المخصصات	2214
1,872,343.31	-	-	-	1,872,343.31	-	صافي الاصول غير المعقبة	2311
200,000.00	-	-	-	200,000.00	-	إيرادات وتبرعات - مقبدة	3111
2,082,735.47	-	955,852.93	-	1,126,882.54	-	إيرادات وتبرعات - غير مقبدة	3211
-	482,114.70	24,504.39	279,092.45	-	227,526.64	الرواتب والاجور التقبدة	4111
-	89,195.00	-	24,339.85	-	64,855.15	مزايا وحوافر العاملين	4112
-	12,108.00	-	6,060.00	-	6,048.00	المستهلكات	4121
-	16,816.00	-	14,582.00	-	2,234.00	الصيانة والاصلاح	4122
-	579,914.62	-	57,149.21	-	522,765.41	المنافع والخدمات والتأمين	4123
-	1,293,069.75	-	566,583.00	-	726,486.75	تكاليف تشغيلية أخرى	4124
-	-	-	-	-	-	مصاريف عمومية وإدارية	4141
4,980,315.70	4,980,315.70	1,605,202.39	1,605,202.39	4,197,724.33	4,197,724.33	Total :	



الغتم

إعداد / المسئول المالي

فتح الرحمن حامد