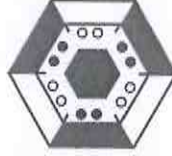




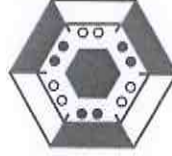
**الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (ارتقاء)**  
**جمعية خيرية مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٦٦٠)**  
**الدمام - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٧م**



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

الفهرس

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



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالدمام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

**الموضوع: تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٧ م**

يسر شركة أحمد تيسير وشريكه ابراهيم محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠١٧ م والخاص بالجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء) بالدمام بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا أملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقافتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

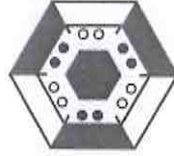
شركة أحمد تيسير ابراهيم وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير ابراهيم  
ترخيص رقم (٢١٣)

التاريخ: ٢٠١٧/١٢/٣ م

الموافق: ١٤٣٩/٣/١٥ هـ



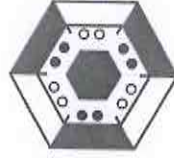


## نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٧/٠٧/١ م وحتى ٢٠١٧/٠٩/٣٠ 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
الرمز البريدي ٣٤٤١٢	١١ صندوق بريد
ص.ب ٣١٦٤	



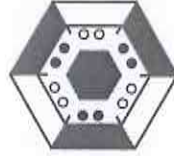
**ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-**

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	٢٠١٧/٠٩/٣٠ م	٢٠١٦/٠٩/٣٠ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>		
التبرعات النقدية	٠	٠
التبرعات العينية	٠	٠
إيرادات أخرى	٣,٢٢٩,٥٣٢	٣,٨٢٠,٥٠٠
<b>إجمالي الإيرادات</b>	<b>٣,٢٢٩,٥٣٢</b>	<b>٣,٨٢٠,٥٠٠</b>
"يخصم"		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	٠	٠
المساعدات العينية	٠	(٢,٤٠٨,٧٦٤)
مصروفات الأنشطة	(١,١٨٧,٨٣٥)	(٣٢٠,٥٠٦)
المصروفات العمومية	(١,٤٣٥,٨٦٢)	(٣,٤٧٢,٤٦٨)
<b>إجمالي المصروفات</b>	<b>(٢,٦٢٣,٦٩٧)</b>	<b>(٦,٢٠١,٧٣٨)</b>
<b>صافي التغير خلال الفترة</b>	<b>٦٠٥,٨٣٥</b>	<b>(٢,٣٨١,٢٣٨)</b>

**رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة**

البيــــــــــــــــان	٢٠١٧/٩/٣٠ م	٢٠١٦/٩/٣٠ م
<b>الأرصدة النقدية خلال الفترة</b>		
رصيد النقد أول الفترة	١٧٤,٥٦٠	١,١٠٧,٣٦٢
يضاف / المقبوضات	٣,٢٢٩,٥٣٢	٣,٨٢٠,٥٠٠
يخصم / المدفوعات	(٢,٦٤٣,٣٩٢)	(٤,٨٤٧,٢٤٧)
رصيد النقد آخر الفترة	٧٦٠,٧٠٠	٨٠,٦١٥
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	٠	٠
التغير في النقد بالبنوك	٥٨٦,١٤٠	(١,٠٢٦,٧٤٧)



٤/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات :-

لقد قمنا بزيارة الجمعية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الثالث للعام المالي ٢٠١٧م وذلك عن الفترة المالية من ١/٠٧/٢٠١٧م وحتى ٣٠/٠٩/٢٠١٧م . وقد اتضح لمندوبنا الملاحظات الآتية.

١. ملاحظات الفترة الحالية :

• لا يوجد.

<u>المؤهل / بكالوريوس محاسبة .</u>					<u>محاسب الجمعية الاسم :- 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 2017/01/01 وحتى 2017/09/30م

Closing Balance		الفترة خلال الفترة		Opening Balance		Account Name	Account
2017	تاريخه	2017/09/30	2017/01/01	2017/01/01	تاريخه		
Credits	Debits	Credits	Debits	Credits	Debits		
-	-	1,445.00	1,445.00	-	-	التدفق بالعمود	101100
-	9,598.00	57,677.00	66,196.00	-	1,079.00	المعدة الثرية	101200
-	760,700.40	1,397,890.63	1,984,031.18	-	174,559.85	البنوك	105000
-	-	21,166.00	8,110.00	-	13,056.00	حسابات مدينة اخري	131050
-	4,475.00	8,076.00	11,575.00	-	976.00	نعم الموظفين المدنية	131200
-	732,609.41	-	-	-	732,609.41	المخزون	142005
-	3,097.00	40,480.56	3,097.00	-	40,480.56	المدفوع مقبلا	161000
-	868,958.10	209.00	7,366.00	-	861,801.10	الاصول الثابتة	191000
8,750.00	-	48,500.00	47,250.00	7,500.00	-	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	-	صافي الاصول	293000
3,133,856.26	-	3,157,628.26	23,772.00	-	-	ايرادات الاشتراكات والتبرعات	301600
95,676.00	-	95,676.00	-	-	-	ايرادات متنوعة	303000
-	706,160.45	106,880.75	813,041.20	-	-	مصاريف الرواتب والاجور	404000
-	52,378.19	21,265.00	73,643.19	-	-	مصاريف التأمين الطبي	405285
-	623,009.58	6,209.00	629,218.58	-	-	المصاريف العمومية والادارية	405800
-	54,314.00	4,029.00	58,343.00	-	-	المصاريف العمومية العامة	405801
-	1,187,835.31	2,422.54	1,190,257.85	-	-	مصاريف الأنشطة ( خاصة بالمثل )	405900
<b>5,003,135.44</b>	<b>5,003,135.44</b>	<b>4,969,554.74</b>	<b>4,969,554.74</b>	<b>1,824,561.92</b>	<b>1,824,561.92</b>	<b>Total :</b>	

إعداد / المسئول المالي  
فتح الرحمن حاتم

