

الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء)
جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم
(٦٦٠)
الدمام - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٦م



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 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 ٢٠١٦ م

يسر شركة أحمد تيسير وشريكه ابراهيم محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠١٦ م والخاص بالجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء) بالدمام بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمين 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 ابراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير ابراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)

التاريخ: ١٤٣٨/٢/٢٠ هـ
الموافق: ٢٠١٦/١١/٢٠ م





نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٦/٧/١ م وحتى ٢٠١٦/٩/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (إرتقاء) بالدمام	١ اسم الجمعية
٣١٢٧٩٠٨ 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)



ثالثاً : تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة خلال الزيارة وأهم الملاحظات :-
الأعمال المنجزة والملاحظات :-

- لقد قمنا بزيارة الجمعية الخيرية لتأهيل الحاسبات الآلية (ارتقاء) وذلك بغرض مراجعة أعمال الربع الاول من العام المالي ٢٠١٦ م عن الفترة المالية من ٢٠١٦/٧/١ م حتى ٢٠١٦/٩/٣٠ م وقد كانت مراجعتنا كمايلي :-
- تم استلام ميزان المراجعة للفترة من ٢٠١٦/١/١ م وحتى ٢٠١٦/٩/٣٠ م وتمسك الجمعية حساباتها عن طريق برنامج آلي.
- تم مراجعة سندات الصرف والقبض وقيود اليومية والتحقق من التوجيه المحاسبي وكذلك التأكد من الاعتمادات الإدارية
- تم إستلام كشوف الحسابات البنكية في ٢٠١٦/٩/٣٠ هـ وتمت المطابقة مع الأرصدة الدفترية والحصول علي مذكرات التسوية في حال اختلاف الرصيد الفعلي عن الرصيد الدفترى .

المؤهل / بكالوريوس محاسبة .

محاسب الجمعية :- فتح الرحمن حامد

تقييم محاسب الجمعية :- جيد جدا .

ميزان المراجعة : مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٦/١/١ م وحتى ٢٠١٦/٩/٣٠ م .

شركة أحمد تيسير ابراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير ابراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)



Main Account Trial Balance

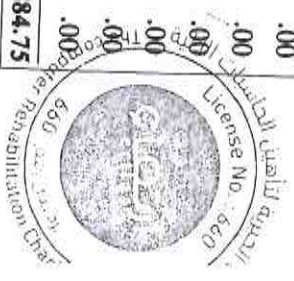
Ertiga Co Live
 User ID : ERT01
 Run Date : 10/11/2016
 For Month : JULY

For Year : 2016



Report ID : FGL012/v1.2
 Page No : 1 of 2

Account	Account Name	This Month Transactions		Closing Balance		
		Opening Balance	Debits	Credits	Debits	Credits
101200	السوية الفترية	18,390.00	.00	5,781.00	12,609.00	.00
105000	البورك	375,274.96	.00	96,297.50	278,977.46	.00
131200	Employees Loan	3,500.00	.00	1,750.00	2,591.89	.00
142005	المخزون	648,717.57	.00	.00	648,717.57	.00
191000	الاصول الثابتة	680,751.10	.00	.00	680,751.10	.00
196500	Debit Control Accounts(Sub investors subscription)	11,090,489.54	19,632.58	.00	11,110,122.12	.00
255000	مجمع الاملاك الاصول الثابتة	191,166.19	.00	.00	.00	191,166.19
255105	الخصومات	79,188.50	.00	.00	.00	79,188.50
290105	رأس المال	487,397.00	.00	.00	.00	487,397.00
293000	Retained Earning	2,640,511.00	.00	.00	.00	2,640,511.00
296500	Credit Control Accounts(Sub investors subscription)	11,090,489.54	.00	19,632.58	.00	11,110,122.12
301600	ايرادات الاشتراكات و التبرعات	3,800,866.46	.00	19,633.48	.00	3,820,499.94
303000	ايرادات مقبوة	39,569.75	.00	.00	39,569.75	.00
304000	الرواتب والاجور	1,071,919.00	.00	.00	.00	.00
05185	مصاريف الاملاك	86,021.44	.00	3,325.00	1,178,272.73	.00
05285	مصاريف التأمين	72,322.08	.00	.00	86,021.44	.00
05800	المصاريف العمومية والآبارية	1,664,452.04	.00	.00	72,322.08	.00
05900	(مصاريف الأنشطة) خصصة بالمعمل	129,447.78	13,505.36	.00	1,677,957.40	.00
05950	مساعدات عمية (الحدائق)	2,408,763.43	.00	.00	132,208.78	.00
Total :		.00	146,419.56	146,419.56	18,328,884.75	18,328,884.75



Main Account Trial Balance



Ertiqa Co Live

User ID : ERT01

Run Date : 10/11/2016

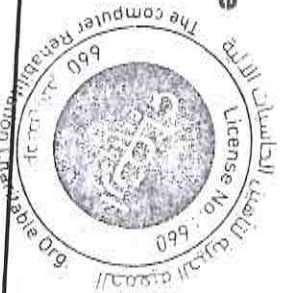
For Month : AUGUST

For Year : 2016

Report ID : FGL012/ v.1.2
Page No : 1 of 2

Account	Account Name	This Month Transactions		Closing Balance	
		Debits	Credits	Debits	Credits
101200	العهد التبرية	12,609.00 Dr	.00	5,497.00	7,112.00
105000	التبرك	278,977.46 Dr	11,277.93	232,293.87	57,961.52
131200	Employees Loan	2,591.89 Dr	.00	1,750.00	841.89
142005	المخزون	648,717.57 Dr	.00	.00	648,717.57
191000	المسول التانية	680,751.10 Dr	128,029.00	.00	808,780.10
196500	Debit Control Accounts(Sub investors subscription)	11,110,122.12 Dr	15,581.25	.00	11,125,703.37
225000	مجمع الإفلاك الاممول التانية	191,166.19 Cr	.00	.00	191,166.19
255105	المخصصات	79,188.50 Cr	.00	.00	79,188.50
290105	رأس المال	487,397.00 Cr	.00	.00	487,397.00
293000	Retained Earning	2,640,511.00 Cr	.00	.00	2,640,511.00
296500	Credit Control Accounts(Sub investors subscription)	11,110,122.12 Cr	.00	15,581.25	11,125,703.37
301600	لور لائك الامتراكات و التبرعات	3,820,499.94 Cr	.00	304,940.25	.00
303000	لور لائك متقوة	39,569.75 Dr	.00	3,994.60	4,125,440.19
404000	الرواقب و الاجور	1,178,272.73 Dr	241,463.75	18,323.96	35,575.15
405185	مصرف الإفلاك	86,021.44 Dr	.00	.00	1,401,412.52
405285	مصرف التأمين	72,322.08 Dr	.00	.00	86,021.44
405800	المصرف السورية و الادارية	1,677,957.40 Dr	13,739.00	.00	72,322.08
405900	(مصرف الإنشطة) خاصة بالمعمل	132,208.78 Dr	172,290.00	.00	1,691,696.40
405950	مساعدات عينية (لجوزة)	2,408,763.43 Dr	.00	.00	304,498.78
Total :		.00	582,380.93	582,380.93	18,649,406.25
					18,649,406.25

Main Account Trial Balance



Ertiga Co Live

User ID : ERT01

Run Date : 10/11/2016

For Month : SEPTEMBER

For Year : 2016

Report ID : FGL012/ v 1.2
Page No : 1 of 2

Account	Account Name	This Month Transactions		Closing Balance		
		Opening Balance	Debits	Credits	Debits	Credits
101200	الصحة التبرية	7,112.00 Dr	30,000.00	7,112.00	30,000.00	.00
105000	التبرك	57,961.52 Dr	300,153.46	277,499.12	80,615.86	.00
131200	Employees Loan	841.89 Dr	4,402.00	1,400.50	3,843.39	.00
142005	المخزون	648,717.57 Dr	.00	.00	648,717.57	.00
191000	الاصول الثابتة	808,780.10 Dr	34,990.00	.00	843,770.10	.00
196500	Debit Control Accounts(Sub investors subscription)	11,125,703.37 Dr	.00	.00	11,125,703.37	.00
255000	مجمع الإفلاك الاصول الثابتة	191,166.19 Cr	.00	27,461.91	.00	218,628.10
255105	التخصصات	79,188.50 Cr	.00	.00	.00	79,188.50
290105	رأس المال	487,397.00 Cr	.00	.00	.00	487,397.00
293000	Retained Earning	2,640,511.00 Cr	.00	.00	.00	2,640,511.00
296500	Credit Control Accounts(Sub investors subscription)	11,125,703.37 Cr	.00	.00	.00	11,125,703.37
301600	ايرادات الاشتراكات والتبرعات	4,125,440.19 Cr	2,830.00	352,886.55	.00	4,475,496.74
303000	ايرادات مقنونة	35,575.15 Dr	.00	9,255.00	26,320.15	.00
404000	الرواتب والاجور	1,401,412.52 Dr	175,133.39	7,899.06	1,568,646.85	.00
405185	مصروف الإفلاك	86,021.44 Dr	27,461.91	.00	113,483.35	.00
405285	مصروف التأمين	72,322.08 Dr	.00	.00	72,322.08	.00
405800	المصروف العمومية والأدارية	1,691,696.40 Dr	92,536.00	.00	1,784,232.40	.00
405900	(مصروف الأنشطة خاصة بالعمل)	304,498.78 Dr	16,007.38	.00	320,506.16	.00
405950	مساعدات عينية (اجرة)	2,408,763.43 Dr	.00	.00	2,408,763.43	.00
Total :		.00	683,514.14	683,514.14	19,026,924.71	19,026,924.71