



جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

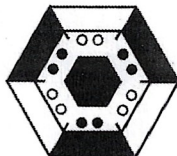
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم

(٣٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨م



جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣٨٦)
الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

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



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة الاحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ٢٠١٨ م والخاص بجمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار 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 : ٢٠١٨/٨/١١ م
الموافق : ١٤٣٩/١١/٢٩ هـ



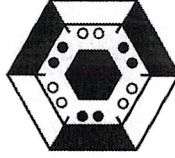


نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠٤/٠١ م وحتى ٢٠١٨/٦/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

١ اسم الجمعية	جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية .
٢ صافي الأصول (مال الجمعية)	(١٩,٢٦٨,٦٣٧) ريال
٣ النشاط	تقديم الاعمال الخيرية
٤ مقرها	محافظه الاحساء – المنطقة الشرقية
٥ السنة المالية للجمعية	سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر
٦ تاريخ التأسيس	١٤٢٨/٧/١٨ هـ
٧ رقم وتاريخ التسجيل	٣٨٦ وتاريخ ١٤٢٨/٧/١٨ هـ
٨ العنوان	الفضول – محافظة الاحساء
٩ رقم الهاتف	٠١٣٥٣٩٣٠٨٨
١٠ رقم الفاكس	٠١٣٥٣٩٥٠٢٠
١١ صندوق بريد	٢٦١٠٠

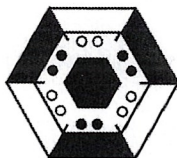


١/٢

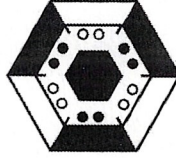
ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

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 إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (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 إستلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)
		✓	٥ إيصال إستلام إشتراكات (خيرية)
		✓	٦ إذن صرف عيني (لا ينطبق)
		✓	٧ إذن إضافة عيني (لا ينطبق)



٣/٢

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البيان	٢٠١٨/٦/٣٠ م	٢٠١٧/٦/٣٠ م
الإيرادات والمكاسب		
التبرعات النقدية	٦٣٢,٥٧٧	٠
التبرعات العينية	٣٦٩,٩١٥	٠
إيرادات أخرى	٤٢٣,٠٥١	٠
إجمالي الإيرادات	١,٤٢٥,٥٤٣	٠
"إيخصم"		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	(٣٩٨,٥١٩)	٠
المساعدات العينية	(٣٦٩,٩١٥)	٠
مصروفات الأنشطة	(٥٤,٣٠٠)	٠
المصروفات العمومية	(٢٧٠,٧٧١)	٠
إجمالي المصروفات	(١,٠٩٣,٥٠٥)	٠
صافي التغير خلال الفترة	٣٣٢,٠٣٨	٠

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

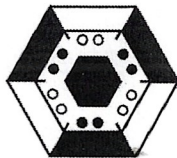
البيان	٢٠١٨/٦/٣٠ م	٢٠١٧/٦/٣٠ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة		
رصيد النقد أول الفترة	٧٢٢,٦٦٥	٠
يضاف / المقبوضات	١,٠٥٥,٦٢٨	٠
يخصم / المدفوعات	(١,٢٨٠,٧٧٧)	٠
رصيد النقد آخر الفترة	٤٩٧,٥١٦	٠
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	٠	٠
التغير في النقد بالبنوك	(٢٢٥,١٤٩)	٠

• لم نحصل على ميزان مراجعة للربع الثاني من عام ٢٠١٧ م نظراً لوجود عطل بالبرنامج المحاسبي.

رئيس مجلس الإدارة
م. أحمد تيسير إبراهيم

أمين الصندوق
علي علي الجعفي

محاسب العميد
عبد المحسن علي الجعفي



٤/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات :-

لقد قمنا بزيارة جمعية الفضول الخيرية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٨/٤/١م وحتى ٢٠١٨/٦/٣٠م وقد اتضح لمندوبنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات من فترات سابقة :

- لا يوجد.

٢- ملاحظات الفترة الحالية :

- لا يوجد.

المؤهل / بكالوريوس محاسبة					محاسب الجمعية : الاسم / عبدالمحسن علي الحجي
					تقييم المحاسبة: جيد جداً
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 .

جمعية الفضول الخيرية 2018 م
جمعية الفضول الخيرية 2018 م دليل الوزارة

ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع حتى: 30/06/2018

رقم الصفحة: 1

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	لتاریخ
231	صافي الاصول غير مقيدة		508,800.36		508,800.36	01/01/2018
232	صافي الاصول المقيدة		18,709,273.48		18,709,273.48	01/01/2018
233	صافي اصول الاوقاف		32,304.00		32,304.00	01/01/2018
1113	شيكات تحت التحصيل	52,900.00	52,900.00			14/06/2018
2241	مخصص مكافآت نهاية الخدمة		74,487.00		74,487.00	01/01/2018
3101	إيراد نقدي - زكاة		10,500.00		10,500.00	30/01/2018
11443	ضريبة القيمة المضافة مدفوعة	10,267.00	10,267.00			30/06/2018
11721	بضلع ومتجلات للتوزيع الخيري	367,915.00	367,915.00			30/06/2018
12105	الاثاث المكتبی	83,693.00		83,693.00		01/01/2018
12106	الات ومعدات مكتبية	326,433.00		326,433.00		13/05/2018
12203	تكاليف ماقبل التشغيل - مصاريف التأسيس	2,094.00		2,094.00		01/01/2018
12301	استثمارات في أسهم الائمة	43,640.00		43,640.00		30/06/2018
12402	تحت التنفيذ - قاعة متعددة الأغراض	3,705,806.00		3,705,806.00		07/06/2018
12403	تحت التنفيذ - مبنى الادارة	2,529,844.00	1,459,705.00			27/06/2018
21601	ضريبة القيمة المضافة المحصلة	699.00	699.00			30/06/2018
21602	تسويات ضريبة القيمة المضافة	10,267.00	699.00		9,568.00	30/06/2018
22434	مخصص خسائر/ارباح - استثمارات متاحة		23,640.00		23,640.00	30/06/2018
111201	الصندوق العام	590,995.00	590,995.00			26/06/2018
114111	ح/ عهد مستتية	10,000.00	5,000.00			13/05/2018
121013	اراضي متبرع بها	12,745,523.00		12,745,523.00		01/01/2018
121021	المبني المشتركة - قاعة سنبل 2-3	1,454,290.00		1,454,290.00		29/03/2018
121024	تصنيات مبني مستلجرة	42,812.00		42,812.00		01/01/2018
121041	سيارات مشتراة	271,000.00		271,000.00		01/01/2018
225105	مجمع اهلاك - الاثاث المكتبی	67,685.00		67,685.00		01/01/2018
225106	مجمع اهلاك - الات ومعدات مكتبية	272,372.00		272,372.00		01/01/2018
320101	إيراد - التبرع العام	173,246.00		173,246.00		30/06/2018
320509	إيراد تأجير قاعة سنبل 2-3	14,101.00		14,101.00		14/06/2018
411101	الرواتب والاجور الاساسية	173,083.00		173,083.00		27/05/2018
411108	تأمينات اجتماعية	13,010.00		13,010.00		07/06/2018
411210	مصاريف حكومية - تجديد اقلات	13,660.00		13,660.00		26/06/2018

19,886,408.84

19,959,751.00

22,374,588.84

22,447,931.00

ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع حتى: 30/06/2018

رقم الصفحة: 2

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	التاریخ
411211	مصاريف حكومية - تأشيرات	400.00		400.00		26/06/2018
411213	مصاريف حكومية - رسوم	10,995.00		10,995.00		26/06/2018
412103	الوقود والمحروقات	150.00		150.00		13/05/2018
412104	مطبوعات	9,943.00		9,943.00		07/06/2018
412108	الوات مستهلكة مصروفة	215.00		215.00		13/05/2018
412210	صيانة واصلاح - اجهزة الحاسب الالى	3,035.00		3,035.00		26/06/2018
412301	مصروف الكهرباء	6,310.00		6,310.00		07/06/2018
412303	الهاتف والفكس والانترنت	3,893.00		3,893.00		07/06/2018
412304	تكاليف البريد والبرقيات	1,128.00		1,128.00		13/05/2018
412307	اجور التحميل والتزير	400.00		400.00		13/05/2018
412308	مصاريف الضيافة	1,739.00		1,739.00		13/05/2018
422102	مصروف نقدية - الفسحة المدرسية	14,800.00		14,800.00		07/06/2018
422103	مصروف نقدية - رسوم دراسة	2,000.00		2,000.00		17/04/2018
422104	مصروف نقدية - اجهزة مشغره	29,910.00		29,910.00		27/06/2018
422105	مصروف نقدية - قاعة سنابل	4,176.00		4,176.00		07/06/2018
422106	مصروف نقدية - صلیة اجهزة المستفيدين	4,000.00		4,000.00		25/04/2018
422107	مصروف نقدية - طارئة للمستفيدين	2,000.00		2,000.00		07/06/2018
422108	مصروف نقدي - أنشطة للايتام	6,450.00		6,450.00		07/06/2018
1111104	مصرف العربي	59,298.00	52,545.00		6,753.00	30/06/2018
1111105	مصرف البلاد	37,191.00	37,000.00		191.00	14/06/2018
1141201	قرض عبدالمحسن الحجی	44,000.00	5,000.00		39,000.00	27/05/2018
1141202	قرض جواد الجبلرة	2,000.00	2,000.00			28/02/2018
1141203	قرض عيسى الحماد	2,000.00	2,000.00			28/02/2018
2251025	مجمع اهلاک - تحسینات مبلي مستأجرة		5,185.00		5,185.00	01/01/2018
2251041	مجمع اهلاک سيلات مشغرة		270,999.00		270,999.00	01/01/2018
3101001	ایراد كفالة لیتام		157,574.00		157,574.00	30/06/2018
3101004	ایراد نقدي - السلة الغذائية		100.00		100.00	24/06/2018
3101007	ایراد نقدي - اعطت زواج		18,900.00		18,900.00	24/06/2018
3101008	ایراد نقدي - السلة الرمضانية		86,345.00		86,345.00	24/06/2018
3101009	ایراد نقدي - الصدقات		117,056.00		117,056.00	30/06/2018
3101010	ایراد نقدي - الكفارات		45,244.00		45,244.00	30/06/2018
3101011	ایراد نقدي - كسوة العيد		5,020.00		5,020.00	24/06/2018
3101012	ایراد نقدي - كسوة الشتاء		1,190.00		1,190.00	24/05/2018

20,594,021.84

20,107,239.00

23,180,746.84

22,693,964.00



ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع حتى: 30/06/2018

رقم الصفحة: 3

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	لتاریخ
3101013	لیراد نقدي - المغتسل و المقبرة		2,450.00		2,450.00	30/06/2018
3101014	لیراد نقدي - حاوية الورق		2,500.00		2,500.00	24/06/2018
3101015	لیراد نقدي - حاوية الملابس		23,500.00		23,500.00	24/06/2018
3101019	لیراد نقدي - الصندوق الخيري		17,352.00		17,352.00	30/06/2018
3101020	لیراد نقدي - الحقبة المدرسية		50.00		50.00	30/01/2018
3103009	تبرعات عينية - ثلث و اجهزة		176,350.00		176,350.00	06/04/2018
3103010	تبرعات عينية - لحوم		23,100.00		23,100.00	24/06/2018
3103011	تبرعات عينية - مواد غذائية		161,005.00		161,005.00	24/06/2018
3103012	تبرعات عينية - ملابس		9,460.00		9,460.00	24/06/2018
3105006	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		300,000.00		300,000.00	30/01/2018
4121001	مصرفوف كفالات لیتام	121,700.00		121,700.00		31/05/2018
4121004	مصرفوف السلة الغذائية	1,300.00		1,300.00		07/06/2018
4121007	مصرفوف اعلة زراج	7,000.00		7,000.00		17/04/2018
4121008	مصرفوف السلة الرمضانية	107,904.00		107,904.00		26/06/2018
4121011	مصرفوف كسوة العيد	1,000.00		1,000.00		07/06/2018
4121012	مصرفوف كسوة الشتاء	29,865.00		29,865.00		12/02/2018
4121013	مصرفوف المغتسل والمقبرة	3,260.00		3,260.00		10/05/2018
4121014	مصرفوف مساعدة صيفة وترميم	13,100.00		13,100.00		25/04/2018
4121015	مصرفوف سداد فواتير	114.00		114.00		07/06/2018
4121016	مصرفوف مساعدة سداد ليجل	28,500.00		28,500.00		31/05/2018
4121017	مصرفوف مساعدة سداد ديون	1,000.00		1,000.00		04/02/2018
4121018	مصرفوف حصة التبرع بالدم	4,600.00		4,600.00		12/02/2018
4121019	مصرفوف مساعدة صحية	2,000.00		2,000.00		17/04/2018
4121020	مصرفوف مساعدة شراء و بناء منزل	11,000.00		11,000.00		13/05/2018
4121021	مصرفوف النشاط الرياضي	51,040.00		51,040.00		27/06/2018
4121022	مصرفوف افطار صلم	5,000.00		5,000.00		09/05/2018
4123103	مصاريف التدريب والتاهيل	3,000.00		3,000.00		16/01/2018
4123111	عقود الصيفة والتشغيل - النظافة	10,920.00		10,920.00		27/06/2018
4123112	عقود الصيفة والتشغيل - الامن والحراسة	15,000.00		15,000.00		16/01/2018
4213001	مصرفوفت عينية - زكاة	220,750.00		220,750.00		30/06/2018
4213005	مصرفوفت عينية - لدية شبلية	100.00		100.00		02/06/2018
4213009	مصرفوفت عينية - ثلث و اجهزة	1,850.00		1,850.00		30/06/2018
4213010	مصرفوفت عينية - لحوم	23,500.00		23,500.00		30/06/2018

21,309,788.84

20,770,742.00

23,896,513.84

23,357,467.00



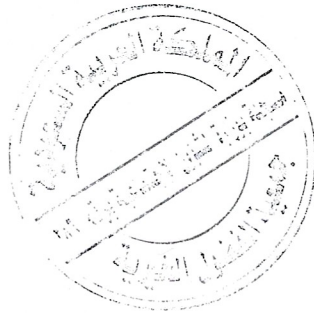
ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع حتى: 30/06/2018

رقم الصفحة: 4

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	التاریخ
4213011	مصرفوفت عینة - مواد غذائیة	114,755.00		114,755.00		30/06/2018
4213012	مصرفوفت عینة - ملابس	7,060.00		7,060.00		30/06/2018
3106030	إيراد معرض الاسر المنتجة		7,500.00		7,500.00	14/04/2018
3106030	إيراد التشط الرياضي		32,050.00		32,050.00	14/06/2018
3205010	اشترك الاعضاء		36,200.00		36,200.00	24/06/2018
3205010	اشترك الاعضاء (نساء)		3,200.00		3,200.00	24/06/2018
3205010	اشترك شبل		1,500.00		1,500.00	24/06/2018
3205010	اشترك زهرة		50.00		50.00	12/01/2018
4123120	مصاريف اشتركاكات وتصديقات	1,890.00		1,890.00		15/03/2018
4123120	مصاريف الدعلة والاعلان	6,000.00	1,000.00		5,000.00	26/06/2018
1111101	راجحي العام - 1335	1,158,027.42	1,048,368.00		109,659.42	30/06/2018
1111101	راجحي كافل یتیم - 4000	217,863.00	103,400.00		114,463.00	30/06/2018
1111101	راجحي المتكسل والمقيرة - 6005	13,302.00	5,000.00		8,302.00	26/06/2018
1111101	راجحي صدقات - 2004	181,219.64	167,000.00		14,219.64	30/06/2018
1111101	راجحي الكفلات - 3002	78,147.71			78,147.71	30/06/2018
1111101	راجحي الوقف الخیری - 5007	28,298.00			28,298.00	26/06/2018
1111102	سلب - 1	107,012.25	93,964.00		13,048.25	30/06/2018
1111102	سلب - 2	20,341.97			20,341.97	30/06/2018
1111102	سلب - 3	81,508.00	50,000.00		31,508.00	30/06/2018
1111102	سلب - 4	1,760.00			1,760.00	30/06/2018
1111102	سلب - 5	568.77			568.77	30/06/2018
1111102	سلب - 6	7,156.00			7,156.00	30/06/2018
1111103	سلميا العام - 475	78,751.08	57,644.00		21,107.08	30/06/2018
1111103	سلميا الصدقات - 703	1,311.00			1,311.00	30/06/2018
1111103	سلميا كافل یتیم - 711	40,951.00			40,951.00	30/06/2018
		25,503,389.84	25,503,389.84	21,390,288.84	21,390,288.84	

الأصل الذهبي - إصدار 2017

طبعة: المحاسب الساعة: 06:26:16 23/07/2018 م



(Handwritten signature)