

جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية

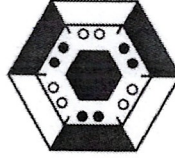
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم

(٣٨٦)

الإحساء - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

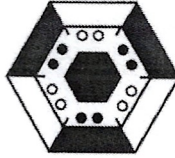
تقرير الربح الأول للعام المالي ٢٠١٨ م



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 الاول	١
نموذج التقرير المالي	٢
ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة	٣



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة الإحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الاول للعام المالي ٢٠١٨ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الأول 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 .

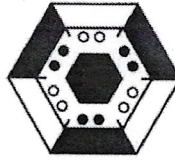
وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم ٢١٣

التاريخ : ٢٠١٨/٦/٤ م
الموافق : ١٤٣٩/٩/٢٠ هـ



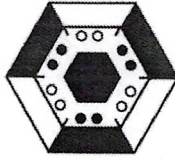


نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م وحتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ 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

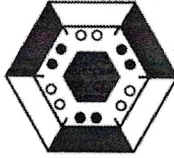


١/٢

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

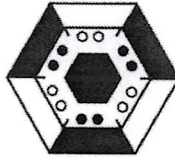
لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات :
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
		✓	٣ دفتر الجرد
		✓	٤ سجل الأصول الثابتة
		✓	٥ دفتر الصندوق
		✓	٦ دفتر البنك
		✓	٧ سجل العهدة
		✓	٨ سجل العضوية
		✓	٩ سجل إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (خيرية)
		✓	١١ سجل التبرعات العينية (خيرية)
		✓	١٢ سجل التبرعات النقدية (خيرية)

• تسجل الجمعية حساباتها عن طريق برنامج آلي.



٢/٢

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

البـيـنـان	٢٠١٨/٣/٣١ م	٢٠١٧/٣/٣١ م
الإيرادات والمكاسب		
التبرعات النقدية	٢٢٩,٥٠٠	١١٠,٧٩٥
التبرعات العينية	٢١,٦٥٠	٢٠,٠٨٠
إيرادات أخرى	٣٣٨,١٠٠	١٠٧,٤٤٦
إجمالي الإيرادات	٥٨٩,٢٥٠	٢٣٨,٣٢١
"يخصم"		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	(١٠٨,٤٧٠)	(٧٩,٩٧٠)
المساعدات العينية	(٢١,٦٥٠)	(٢١,٥٨٠)
مصروفات الأنشطة	(٣,٠٠٠)	(٧١,٤٠٠)
المصروفات العمومية	(٢٠٨,٣٤٠)	(١١٧,٣٨٣)
إجمالي المصروفات	(٣٤١,٤٦٠)	(٢٩٠,٣٣٣)
صافي التغير خلال الفترة	٢٤٧,٧٩٠	(٥٢,٠١٢)

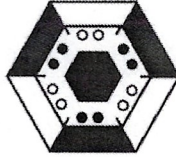
رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيـنـان	٢٠١٨/٣/٣١ م	٢٠١٧/٣/٣١ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة		
رصيد النقد أول الفترة	٧٢٢,٦٦٥	٣,٠٤٨,٣٠٩
يضاف / المقبوضات	٦١٣,١٦٩	٢١٨,٢٤١
يخصم / المدفوعات	(٥٧٤,١١٦)	(١,٨٧٢,٨٩٠)
رصيد النقد آخر الفترة	٧٦١,٧١٨	١,٣٩٣,٧٦١
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	٠	٠
التغير في النقد بالبنوك	٣٩,٠٥٣	(١,٦٥٤,٦٤٩)

رئيس مجلس الإدارة
م. احمد تيسير ابراهيم

أمين الصندوق
علي علي العجفي

محاسب الجمعية
عبد المحسن علي العجفي



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 الأول للعام المالي ٢٠١٨ م وذلك عن الفترة المالية ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/٣/٣١ م 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 المحاسب : 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

رقم الصفحة: 1

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	التاریخ
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 الاوقف		32,304.00		32,304.00	01/01/2018
1113	شيكات تحت التحصيل	20,000.00	20,000.00			20/02/2018
2241	مخصص مكافآت نهلية الخدمة		74,487.00		74,487.00	01/01/2018
3101	إيراد نقدي - زكاة		10,500.00		10,500.00	30/01/2018
11721	بضائع ومنتجات للتوزيع الخيري	21,650.00	21,650.00			30/03/2018
12105	الاثاث المكتبي	83,693.00	83,693.00		83,693.00	01/01/2018
12106	الات ومعدات مكتبية	325,583.00	325,583.00		325,583.00	16/01/2018
12203	تكاليف مقابل التشغيل - مصاريف التأسيس	2,094.00	2,094.00		2,094.00	01/01/2018
12301	استثمارات في أسهم الائمة	38,260.00	38,260.00		38,260.00	01/01/2018
12402	تحت التنفيذ - قاعة متعددة الاغراض	3,505,225.00	3,505,225.00		3,505,225.00	08/03/2018
12403	تحت التنفيذ مبنى الادارة	1,458,205.00	1,458,205.00		1,458,205.00	29/03/2018
22434	مخصص خسائر/ارياح استثمارات متاحة	18,260.00	18,260.00		18,260.00	01/01/2018
111201	الصندوق العام	196,774.00	196,774.00		196,774.00	12/04/2018
114111	ح/ عهد مستديمة	5,000.00	5,000.00		5,000.00	17/01/2018
121013	اراضي متبرع بها	12,745,523.00	12,745,523.00		12,745,523.00	01/01/2018
121021	المبلي المشتراة - قاعة سنبل 2-3	1,454,290.00	1,454,290.00		1,454,290.00	29/03/2018
121024	تحسينات مبلي مستأجرة	42,812.00	42,812.00		42,812.00	01/01/2018
121041	سيارات مشتركة	271,000.00	271,000.00		271,000.00	01/01/2018
225105	مجمع اهلاك - الاثاث المكتبي	67,685.00	67,685.00		67,685.00	01/01/2018
225106	مجمع اهلاك - الات ومعدات مكتبية	272,372.00	272,372.00		272,372.00	01/01/2018
320101	إيراد - التبرع العام	59,775.00	59,775.00		59,775.00	30/03/2018
411101	الرواتب والاجور الاساسية	99,370.00	99,370.00		99,370.00	25/03/2018
411108	تأمينات اجتماعية	5,204.00	5,204.00		5,204.00	25/03/2018
412104	مطبوعات	5,300.00	5,300.00		5,300.00	21/01/2018
412301	مصروف الكهرباء	4,860.00	4,860.00		4,860.00	15/03/2018
412303	الهاتف والفكس والانترنت	1,547.00	1,547.00		1,547.00	08/03/2018
412304	تكاليف البريد والبرقيات	500.00	500.00		500.00	21/01/2018
422102	مصروف نقدية - الفسحة المدرسية	2,500.00	2,500.00		2,500.00	14/02/2018
		21,258,917.00	21,450,085.84	19,562,288.00	19,753,456.84	

نسخة مرخصة لجمعية الفضول الخيرية بالأحصاء

ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع

رقم الصفحة: 2

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع ملين	مجموع دائن	رصيد ملين	رصيد دائن	التاريخ
422103	مصرفون نقدية - رسوم دراسة	1,000.00		1,000.00		08/03/2018
422104	مصرفون نقدية - أجهزة مشتراه	25,790.00		25,790.00		25/03/2018
1111104	مصرف العربي	56,398.00	18,570.00	37,828.00		30/03/2018
1111105	مصرف البلاد	2,741.00	2,000.00	741.00		04/02/2018
1141201	قرض عبدالمحسن الحجري	44,000.00	3,000.00	41,000.00		25/03/2018
1141202	قرض جواد الجبله	2,000.00	2,000.00			28/02/2018
1141203	قرض عيسى الحصاد	2,000.00	2,000.00			28/02/2018
2251025	مجمع اهلاك - تصنيفات مبلي مستأجرة		5,185.00	5,185.00		01/01/2018
2251041	مجمع اهلاك سيارات مشتراه		270,999.00	270,999.00		01/01/2018
3101001	إيراد كفالة إيتام		62,710.00	62,710.00		30/03/2018
3101009	إيراد نقدي - الصدقات		68,291.00	68,291.00		30/03/2018
3101010	إيراد نقدي - الكفالات		7,174.00	7,174.00		12/03/2018
3101012	إيراد نقدي - كسوة الشتاء		690.00	690.00		20/01/2018
3101013	إيراد نقدي - المغتسل و المقبرة		650.00	650.00		12/03/2018
3101014	إيراد نقدي - حاوية الورق		1,000.00	1,000.00		03/03/2018
3101015	إيراد نقدي - حاوية الملابس		9,000.00	9,000.00		03/03/2018
3101019	إيراد نقدي - الصندوق الخيري		9,660.00	9,660.00		30/03/2018
3101020	إيراد نقدي - الحقيبة المدرسية		50.00	50.00		30/01/2018
3103010	تبرعت عينية - لحوم		8,050.00	8,050.00		12/03/2018
3103011	تبرعت عينية - مواد غذائية		11,240.00	11,240.00		28/02/2018
3103012	تبرعت عينية - ملابس		2,360.00	2,360.00		12/03/2018
3105006	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		300,000.00	300,000.00		30/01/2018
4121001	مصرفون كفالات إيتام	45,450.00		45,450.00		21/01/2018
4121007	مصرفون اعلة زراج	6,000.00		6,000.00		08/03/2018
4121012	مصرفون كسوة الشتاء	29,865.00		29,865.00		12/02/2018
4121014	مصرفون مساعدة صيلة وترميم	6,000.00		6,000.00		17/01/2018
4121015	مصرفون سداد فواتير	55.00		55.00		08/03/2018
4121016	مصرفون مساعدة سداد ليجل	9,000.00		9,000.00		08/03/2018
4121017	مصرفون مساعدة سداد نيون	1,000.00		1,000.00		04/02/2018
4121018	مصرفون حملة التبرع بالدم	4,600.00		4,600.00		12/02/2018
4121019	مصرفون مساعدة صحية	500.00		500.00		12/02/2018
4121020	مصرفون مساعدة شراء و بناء منزل	6,000.00		6,000.00		08/03/2018
4123103	مصاريف التدريب والتأهيل	3,000.00		3,000.00		16/01/2018

20,510,515.84

19,780,117.00

22,234,714.84

21,504,316.00

ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع

رقم الصفحة: 3

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	التاریخ
4123111	عقود الصیفة والتشغیل - النظافة	5,110.00		5,110.00		26/03/2018
4123112	عقود الصیفة والتشغیل - الامن والحراسة	15,000.00		15,000.00		16/01/2018
4213010	مصروفات عینیة - لحوم	8,450.00		8,450.00		30/03/2018
4213011	مصروفات عینیة - مواد غذائیة	11,240.00		11,240.00		30/03/2018
4213012	مصروفات عینیة - ملابس	1,960.00		1,960.00		30/03/2018
3106030	لیراد معرض الاسر المتجدة		6,050.00		6,050.00	12/03/2018
3205010	اشترک الاعضاء		29,500.00		29,500.00	12/03/2018
3205010	اشترک الاعضاء (نساء)		1,450.00		1,450.00	30/01/2018
3205010	اشترک شیل		1,050.00		1,050.00	20/01/2018
3205010	اشترک زهرة		50.00		50.00	12/01/2018
4123120	مصاريف اشترکات وتصدیقات	1,890.00		1,890.00		15/03/2018
4123120	مصاريف الدعیة والاعلان	1,700.00		1,700.00		17/01/2018
1111101	راجحی العام - 1335	642,462.42	372,596.00		269,866.42	30/03/2018
1111101	راجحی كفل یتیم - 4000	146,477.00		146,477.00		30/03/2018
1111101	راجحی المختسل والمقبرة - 6005	11,902.00		11,902.00		15/03/2018
1111101	راجحی صدقات - 2004	135,351.64		135,351.64		30/03/2018
1111101	راجحی الكفرات - 3002	40,707.71		40,707.71		15/03/2018
1111101	راجحی الوقف الخیری - 5007	21,386.00		21,386.00		15/03/2018
1111102	سلب - 1	90,291.25	82,652.00		7,639.25	30/03/2018
1111102	سلب - 2	17,816.97		17,816.97		30/03/2018
1111102	سلب - 3	72,558.00	50,000.00		22,558.00	30/03/2018
1111102	سلب - 4	1,180.00		1,180.00		07/02/2018
1111102	سلب - 5	268.77		268.77		07/02/2018
1111102	سلب - 6	6,356.00		6,356.00		30/03/2018
1111103	سلمبا العام - 475	70,921.08	56,644.00		14,277.08	30/03/2018
1111103	سلمبا الصدقات - 703	1,211.00		1,211.00		01/01/2018
1111103	سلمبا كافل یتیم - 711	26,151.00		26,151.00		30/03/2018

20,548,615.84

20,548,615.84

22,834,706.84

22,834,706.84

الأصل الذهی - إصداد 2017

طبعة: المحاسب الساعة: 01:37:19 13/05/2018 م



(Handwritten signature)