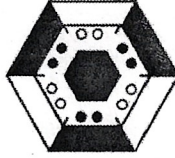


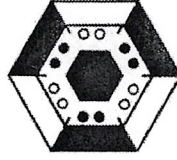
جمعية الفضول الخيرية للخدمات الاجتماعية
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم
(٣٨٦)
الإحساء - المنطقة الشرقية
المملكة العربية السعودية
تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٨م



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 الثالث	١
نموذج التقرير المالي	٢
ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة	٣



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة الأحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٨ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث 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 .

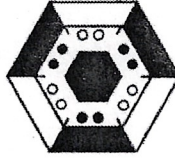
وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)



التاريخ : ٢٠١٨/١٢/٢٦ م
الموافق : ١٤٤٠/٤/١٩ هـ

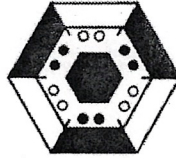


نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٧/١ م وحتى ٢٠١٨/٩/٣٠ 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

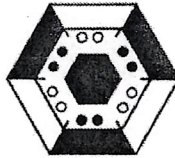


١/٢

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

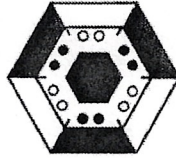
لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات :
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
		✓	٣ دفتر الجرد
		✓	٤ سجل الأصول الثابتة
		✓	٥ دفتر الصندوق
		✓	٦ دفتر البنك
		✓	٧ سجل العهدة
		✓	٨ سجل العضوية
		✓	٩ سجل إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (خيرية)
		✓	١١ سجل التبرعات العينية (خيرية)
		✓	١٢ سجل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

• تسجل الجمعية حساباتها عن طريق برنامج آلي.



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

البـيـان	٢٠١٨/٩/٣٠ م	٢٠١٧/٩/٣٠ م
الإيرادات والمكاسب		
التبرعات النقدية	٩٢١,٤٦٩	٦٥٢,٣١٢
التبرعات العينية	٧٤٠,٤٩٢	١٦٤,٨٥٧
إيرادات أخرى	٨٧٦,٥٠٠	٥٥٣,٧٦٢
إجمالي الإيرادات	٢,٥٣٨,٤٦١	١,٣٧٠,٩٣١
"يخصم"		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	(٤٤١,٥٩٤)	(٥٠٨,٠٣٦)
المساعدات العينية	(٧٤٠,٤٩٢)	(١٦٤,٨٥٧)
مصروفات الأنشطة	(٩٠,٦٦٦)	(٣١,٥٣٠)
المصروفات العمومية	(٤٣٥,٤٣٩)	(٣٩٧,٠٨٦)
إجمالي المصروفات	(١,٧٠٨,١٩١)	(١,١٠١,٥٠٩)
صافي التغير خلال الفترة	٨٣٠,٢٧٠	٢٦٩,٤٢٢

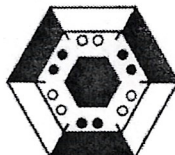
رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيـان	٢٠١٨/٩/٣٠ م	٢٠١٧/٩/٣٠ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة		
رصيد النقد أول الفترة	٧٢٢,٦٦٥	٣,٠٤٨,٣٠٩
يضاف / المقبوضات	١,٧٩٧,٩٦٩	١,٢٠٦,٠٧٤
يخصم / المدفوعات	(١,٧٤٢,٩٩١)	(٣,٦٧٩,٣٠٥)
رصيد النقد آخر الفترة	٧٧٧,٦٤٣	٥٧٥,٠٧٨
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	٠	٠
التغير في النقد بالبنوك	٥٤,٩٧٨	٢,٤٧٣,٢٣١

رئيس مجلس الإدارة
أحمد تيسير إبراهيم

أمين الصندوق
علي علي الجعفي

محاسب الجمعية
عبد المحسن علي العجوي



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 الثالث للعام المالي ٢٠١٨م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٨/٧/١م وحتى ٢٠١٨/٩/٣٠م وقد اتضح لمندوبنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات من فترات سابقة :

- لا يوجد.

٢- ملاحظات الفترة الحالية :

- لا يوجد.

المعيار					المؤهل / بكالوريوس محاسبة
ممتاز	جيد جداً	جيد	مقبول	ضعيف	
	✓				- محاسب الجمعية : الاسم / عبدالمحسن علي الحجي
	✓				- تقييم المحاسب : جيد جداً
	✓				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 الاوقاف		32,304.00		32,304.00	01/01/2018
1113	شيكات تحت التحصيل	130,418.57	130,418.57			30/07/2018
2241	مخصص مكافآت نهلية الخدمة		74,487.00		74,487.00	01/01/2018
3101	إيراد نقدي - زكاة		69,118.57		69,118.57	27/07/2018
3302	تبرعات عينية اوقاف		5,670.00		5,670.00	29/09/2018
11443	ضريبة القيمة المضافة مدفوعة	13,066.53	13,066.53		0.00	30/09/2018
11721	بضلع ومنتجات للتوزيع الخيري	744,462.00	744,462.00			29/09/2018
12105	الاثالث المكتبي	83,693.00	83,693.00		83,693.00	01/01/2018
12106	الات ومعدات مكتبية	326,433.00	326,433.00		326,433.00	13/05/2018
12203	تكاليف ما قبل التشغيل - مصروف التأسيس	2,094.00	2,094.00		2,094.00	01/01/2018
12301	استثمارات في أسهم الانماء	43,640.00	43,640.00		43,640.00	30/06/2018
12402	تحت التنفيذ - قاعة متعددة الأغراض	3,748,199.10	3,748,199.10		3,748,199.10	29/09/2018
12403	تحت التنفيذ مبنى الإدارة	2,781,036.67	1,459,705.00		1,321,331.67	29/09/2018
21601	ضريبة القيمة المضافة المحصلة	1,920.07	1,920.07		0.00	17/10/2018
21602	تسويات ضريبة القيمة المضافة	13,066.53	1,920.07		11,146.46	17/10/2018
22434	مخصص خسائر/ارباح استثمارات متاحة		23,640.00		23,640.00	30/06/2018
111201	الصندوق العام	861,688.00	861,688.00			26/09/2018
114111	ح/ عهد مستنظمة (أمين الصندوق)	20,000.00	15,000.00		5,000.00	29/09/2018
114114	ح/ عهدة مستنظمة (مسنول القاعة)	2,000.00	2,000.00		2,000.00	08/08/2018
121013	اراضي متبرع بها	12,745,523.00	12,745,523.00		12,745,523.00	01/01/2018
121021	المبني المشتركة - قاعة سنابل 2-3	1,454,290.00	1,454,290.00		1,454,290.00	29/03/2018
121024	تصنيكات مبلي مستاجرة	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 - الاثالث المكتبي		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		226,189.63		226,189.63	30/09/2018
320509	إيراد تأجير قاعة سنابل 2-3		38,524.93		38,524.93	04/09/2018
411101	الرواتب والاجور الاساسية	305,514.00	305,514.00		305,514.00	29/09/2018

20,028,064.97

20,362,676.23

23,256,245.21

23,590,856.47

ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع

رقم الصفحة: 2

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	التاریخ
411108	تأمينات اجتماعية	18,214.00		18,214.00		10/09/2018
411202	تذاكر السفر	1,840.00		1,840.00		30/07/2018
411203	التأمين الطبي	4,417.00		4,417.00		30/07/2018
411204	مصاريف العلاج	354.00		354.00		28/08/2018
411210	مصاريف حكومية - تجديد اقساء	13,660.00		13,660.00		26/06/2018
411211	مصاريف حكومية - تأشيرات	600.00		600.00		30/07/2018
411213	مصاريف حكومية - رسوم	10,995.00		10,995.00		26/06/2018
412101	مستلزمات مكتبية	2,693.00		2,693.00		28/08/2018
412103	الوقود والمحروقات	660.00		660.00		28/08/2018
412104	مطبوعات	9,943.00		9,943.00		07/06/2018
412108	ادوات مستهلكة مصروفة	240.00		240.00		28/08/2018
412210	صيانة واصلاح - اجهزة الحاسب الالى	3,405.00		3,405.00		28/08/2018
412301	مصروف الكهرباء	10,419.00		10,419.00		10/09/2018
412303	الهاتف والفكس والانترنت	5,720.00		5,720.00		07/09/2018
412304	تكاليف البريد والبرقيات	1,154.00		1,154.00		28/08/2018
412307	اجور التحصيل و التزويل	400.00		400.00		13/05/2018
412308	مصاريف الضيافة	4,225.00		4,225.00		28/08/2018
422101	مصروف تكريم المتفوقين والمتفوقات	8,000.00		8,000.00		04/08/2018
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 مشتراه	31,860.00		31,860.00		03/09/2018
422105	مصروف نقدية - قاعة سنابل	6,966.00		6,966.00		19/09/2018
422106	مصروف نقدية - صيغة اجهزة المستفيدين	4,000.00		4,000.00		25/04/2018
422107	مصروف نقدية - طرانة للمستفيدين	9,250.00		9,250.00		10/09/2018
422108	مصروف نقدي - نشطة للاتيتم	6,450.00		6,450.00		07/06/2018
422109	مصروف نقدي - تكريم الداعين و	1,428.00		1,428.00		10/09/2018
1111104	مصروف العربي	64,095.63	60,703.00		3,392.63	30/09/2018
1111105	مصروف البلاد	39,491.00	37,000.00		2,491.00	30/09/2018
1141201	قرض عبدالمحسن الحجى	44,000.00	9,000.00		35,000.00	29/09/2018
1141202	قرض جواد الحبلرة	2,000.00	2,000.00			28/02/2018
1141203	قرض عيسى الحماد	2,000.00	2,000.00			28/02/2018
2251025	مجمع اهلاك - تصنيات مبني مستأجرة		5,185.00		5,185.00	01/01/2018
2251041	مجمع اهلاك سيارات مشتراة		270,999.00		270,999.00	01/01/2018

20,304,248.97

20,577,252.86

23,643,132.21

23,916,136.10

ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع

رقم الصفحة: 3

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	التاریخ
3101001	إيراد كفالة لیتام	100.00	214,294.00		214,194.00	30/09/2018
3101004	إيراد نقدي - السلة الغذائية		100.00		100.00	24/06/2018
3101007	إيراد نقدي - اعلت زواج		19,940.00		19,940.00	06/07/2018
3101008	إيراد نقدي - السلة الرمضانية		86,345.00		86,345.00	24/06/2018
3101009	إيراد نقدي - الصدقات		174,091.00		174,091.00	30/09/2018
3101010	إيراد نقدي - الكفارات		57,590.00		57,590.00	30/09/2018
3101011	إيراد نقدي - كسوة العید		17,184.00		17,184.00	24/08/2018
3101012	إيراد نقدي - كسوة الشتاء		1,190.00		1,190.00	24/05/2018
3101013	إيراد نقدي - المغتسل و المقبرة		2,975.00		2,975.00	24/08/2018
3101014	إيراد نقدي - حاوية الورق		2,500.00		2,500.00	24/06/2018
3101015	إيراد نقدي - حاوية الملابس		38,500.00		38,500.00	04/09/2018
3101019	إيراد نقدي - الصندوق الخيري		124,495.00		124,495.00	30/09/2018
3101020	إيراد نقدي - الحقبة المدرسية		150.00		150.00	27/07/2018
3103009	تبرعت عينية - ثلث و اجهزة		181,450.00		181,450.00	06/07/2018
3103010	تبرعت عينية - لحوم		375,435.00		375,435.00	19/09/2018
3103011	تبرعت عينية - مواد غذائية		174,147.00		174,147.00	04/09/2018
3103012	تبرعت عينية - ملابس		9,460.00		9,460.00	24/06/2018
3105002	المنح الحكومي - دعم التشغيل		300,000.00		300,000.00	30/09/2018
3105004	المنح الحكومي - الاستدانة المالية		100,000.00		100,000.00	30/09/2018
3105006	المنح الحكومي - الدعم الاجتماعي		300,000.00		300,000.00	30/01/2018
4121001	مصروف كفالات لیتام	122,200.00		122,200.00		14/09/2018
4121004	مصروف السلة الغذائية	1,300.00		1,300.00		07/06/2018
4121007	مصروف اعلة زواج	20,500.00		20,500.00		10/09/2018
4121008	مصروف السلة الرمضانية	107,904.00		107,904.00		26/06/2018
4121011	مصروف كسوة العید	26,595.00		26,595.00		07/09/2018
4121012	مصروف كسوة الشتاء	29,865.00		29,865.00		12/02/2018
4121013	مصروف المغتسل والمقبرة	3,260.00		3,260.00		10/05/2018
4121014	مصروف مساعدة صيفة وتروميم	17,890.00		17,890.00		10/09/2018
4121015	مصروف سداد فواتير	752.00		752.00		10/09/2018
4121016	مصروف مساعدة سداد ليجل	35,500.00		35,500.00		30/07/2018
4121017	مصروف مساعدة سداد ديون	2,500.00		2,500.00		10/09/2018
4121018	مصروف حلة التبرع بالدم	4,600.00		4,600.00		12/02/2018
4121019	مصروف مساعدة صحية	3,000.00		3,000.00		10/09/2018

22,483,994.97

20,953,118.86

25,822,978.21

24,292,102.10



ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع

رقم الصفحة: 4

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدین	مجموع دائن	رصيد مدین	رصيد دائن	التاریخ
4121020	مصرف مساعدة شراء وبناء منزل	11,000.00		11,000.00		13/05/2018
4121021	مصرفو النشاط الرياضي	57,240.00		57,240.00		07/09/2018
4121022	مصرفو افطار صائم	5,000.00		5,000.00		09/05/2018
4122041	مصرفو قطع غير	136.00		136.00		28/08/2018
4123103	مصاريف التدريب والتاهيل	3,000.00		3,000.00		16/01/2018
4123111	عقود الصيفة والتشغيل - النظافة	14,460.00		14,460.00		29/09/2018
4123112	عقود الصيفة والتشغيل - الامن والحراسة	15,000.00		15,000.00		16/01/2018
4213001	مصرفو عينية - زكاة	220,750.00		220,750.00		30/06/2018
4213005	مصرفو عينية - فنية شبلية	100.00		100.00		02/06/2018
4213009	مصرفو عينية - لثك واجهزة	6,950.00		6,950.00		29/09/2018
4213010	مصرفو عينية - لحوم	375,835.00		375,835.00		29/09/2018
4213011	مصرفو عينية - مواد غذائية	127,897.00		127,897.00		29/09/2018
4213012	مصرفو عينية - ملابس	7,360.00		7,360.00		29/09/2018
3106030	إيراد معرض الاسر المتوجة		7,500.00		7,500.00	14/04/2018
3106030	إيراد النشاط الرياضي		41,250.00		41,250.00	24/08/2018
3205010	اشترك الاعضاء		39,850.00		39,850.00	19/09/2018
3205010	اشترك الاعضاء (نساء)		3,850.00		3,850.00	04/09/2018
3205010	اشترك شبل		1,500.00		1,500.00	24/06/2018
3205010	اشترك زهرة		50.00		50.00	12/01/2018
4123120	مصاريف اشتركت وتصدقات	1,890.00		1,890.00		15/03/2018
4123120	مصاريف الدعاية والاعلان	7,500.00	1,000.00		6,500.00	07/09/2018
1111101	راجحي العام - 1335	2,016,389.99	1,601,699.30		414,690.69	30/09/2018
1111101	راجحي كافل يتيم - 4000	250,392.00	157,150.00		93,242.00	30/09/2018
1111101	راجحي المتسلسل والمقيرة - 6005	15,698.00	5,000.00		10,698.00	07/09/2018
1111101	راجحي صدقت - 2004	229,960.64	221,000.00		8,960.64	30/09/2018
1111101	راجحي الكفارات - 3002	88,422.71		88,422.71		26/09/2018
1111101	راجحي الوقف الخيري - 5007	132,861.00	120,000.00		12,861.00	26/09/2018
1111102	سلب - 1	111,462.25	100,844.00		10,618.25	30/09/2018
1111102	سلب - 2	23,176.97		23,176.97		30/09/2018
1111102	سلب - 3	96,858.00	50,000.00		46,858.00	30/09/2018
1111102	سلب - 4	1,960.00		1,960.00		30/09/2018
1111102	سلب - 5	568.77		568.77		30/06/2018
1111102	سلب - 6	9,736.00		9,736.00		30/09/2018

22,577,994.97

22,528,029.89

28,173,671.51

28,123,706.43

ميزان مراجعة بالأرصدة والمجاميع

رقم الصفحة: 5

رقم الحساب	إسم الحساب	مجموع مدين	مجموع دائن	رصيد مدين	رصيد دائن	التاريخ
1111103	سالميا العام - 475	92,301.08	86,598.00	5,703.08		30/09/2018
1111103	سالميا الصدقات - 703	1,311.00		1,311.00		30/06/2018
1111103	سالميا كافل يتيم - 711	42,951.00		42,951.00		30/09/2018
		28,260,269.51	28,260,269.51	22,577,994.97	22,577,994.97	

الأصيل الذهبي - إصدار 2017

طبعه: المحاسب الساعة: 05:59:55 22/10/2018 م