

جمعية جود النسائية الخيرية

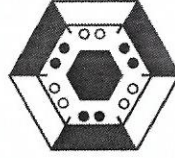
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم

(٢٨)

الدمام - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

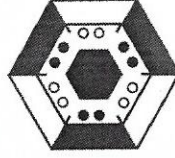
تقرير الربع الأول للعام المالي ٢٠١٨م



جمعية جود النسائية الخيرية
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم (٢٨)
الدمام - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

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



١

المحترمين

السادة/ مركز التنمية الإجتماعية بالدمام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الأول للعام المالي ٢٠١٨ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الأول من العام المالي ٢٠١٨ م والخاص بجمعية جود النسائية الخيرية بالدمام بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين أن ينال رضاكم شاكرين لكم ثقافتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

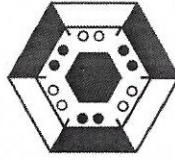
وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)



التاريخ : ٢٠١٨/٦/٣ م
الموافق : ١٤٣٩/٩/١٩ هـ

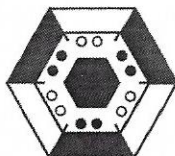


نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/١/١ م وحتى ٢٠١٨/٣/٣١ م

أولاً : بيانات عامة :-

١	إسم الجمعية	جمعية جود النسائية الخيرية .
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(٤١,٩٥٥,٤١٨) ريال
٣	النشاط	تقديم الأعمال الخيرية والإجتماعية
٤	مقرها	الدمام – المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للجمعية	سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٣٩٨ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	(٢٨) وتاريخ ٢٣ / ١٠ / ١٣٩٨ هـ
٨	العنوان	الدمام – مخطط ٧٧
٩	رقم الهاتف	٠١٣٨٤٣٤٧٢٦
١٠	رقم الفاكس	٠١٣٨٤٢٩٥٢٢
١١	صندوق بريد	٦١٠٧ الرمز البريدي : ٣١٤٤٢

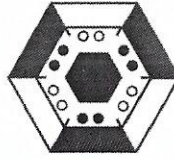


١/٢

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

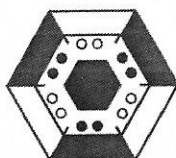
لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات :
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
		✓	٣ دفتر الجرد
		✓	٤ سجل الأصول الثابتة
		✓	٥ دفتر الصندوق
		✓	٦ دفتر البنك
		✓	٧ سجل العهدة
		✓	٨ سجل العضوية
		✓	٩ سجل إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (خيرية)
		✓	١١ سجل التبرعات العينية (خيرية)
		✓	١٢ سجل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

• تسجل الجمعية حساباتها عن طريق برنامج على الحاسب الآلي.



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
		✓	٧ إذن إضافة عيني



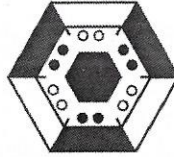
٣/٢

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة:

البيان	٢٠١٨/٣/٣١ م	٢٠١٧/٣/٣١ م
الإيرادات والمكاسب:		
التبرعات النقدية	١.١٥١.٢٢٣	١.٠٦١.٢٢٣
التبرعات العينية	٦٥٨.٩١٣	١١.٢٥٥
إيرادات الأنشطة	٣١٣.٤٣٤	٨٥٧.٤٣٨
إيرادات أخرى	٦٣٥.٠٢٤	٨٠.٣٨٣
إجمالي الإيرادات	٢.٧٥٨.٥٩٤	٢.٠١٠.٢٩٩
"يخصم"		
المصروفات والخسائر:		
المساعدات النقدية	(٤١٩.٩٠٠)	(٨٧٦.٦٣٠)
مصروفات البرامج والأنشطة	(٢.٦١٣.٣٦٠)	(١.٨١٥.٣٩٩)
المصروفات العمومية والإدارية	(٣٩٧.٦٣٩)	(٧٦٠.٣٠٤)
إجمالي المصروفات	(٣.٤٣٠.٨٩٩)	(٣.٤٥٢.٣٣٣)
صافي التغير خلال الفترة	(٦٧٢.٣٠٥)	(١.٤٤٢.٠٣٤)

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة:

البيان	٢٠١٨/٣/٣١ م	٢٠١٧/٣/٣١ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة:		
رصيد النقد أول الفترة	١٥.٧٢٧.٤٧٤	١٨.٣٠٣.٣٩٧
يضاف / المقبوضات	٣.٠٣٧.٣٨٦	٤.٤٧٩.٠٨٦
يخصم / المدفوعات	(٤.١٤٥.٦٧١)	(٥.٤٠٣.٣١١)
رصيد النقد آخر الفترة	١٤.٦١٩.١٨٩	١٧.٣٧٩.١٧٢
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	١٨.٦٣١	٨٩.٢٢٩
التغير في النقد بالبنوك	(١.١٢٦.٩١٦)	(١.٠١٣.٤٥٤)



٤/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات :-

لقد قمنا بزيارة جمعية جود النسائية الخيرية بالدمام بالمنطقة الشرقية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الأول للعام المالي ٢٠١٨م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٨/١/١م وحتى ٢٠١٨/٣/٣١م وقد إتضح لمندوبنا الملاحظات الآتية:-

١ - ملاحظات الفترة الحالية :

• لا يوجد .

المؤهل / بكالوريوس محاسبة					محاسبة الجمعية : الإسم / هدى بيومي غنيم
					تقييم المحاسبة : ممتاز
ضعيف	مقبول	جيد	جيدة 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 ميزان المراجعة.

ميزان المراجعة

السنة المالية 2018 من فترة 1 الى فترة 3

الرصيد		الحركات		رصيد اول المدة		اسم الحساب	كود الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
0.00	2,163,798.62	1,309,888.84	1,822,900.00	0.00	1,650,787.46	البنك العربي الوطني	1-1-1-1-1-1
0.00	5,331,087.23	1,285,621.23	779,855.00	0.00	5,836,853.46	مصرف الراجحي	1-1-1-1-1-2
0.00	2,024,767.24	1,325,700.00	54,900.00	0.00	3,295,567.24	سامبا	1-1-1-1-1-3
0.00	1,841,816.43	0.00	97,000.00	0.00	1,744,816.43	بنك الرياض	1-1-1-1-1-4
0.00	931,532.99	0.00	5,800.00	0.00	925,732.99	البنك الاهلي	1-1-1-1-1-5
0.00	192,284.16	36,443.00	201,000.00	0.00	27,727.16	بنك الجزيرة - معهد جود	1-1-1-1-1-6
0.00	332,460.00	188,018.00	0.00	0.00	520,478.00	بنك الجزيرة - مركز جود للرعاية	1-1-1-1-1-7
0.00	1,782,811.43	0.00	57,300.00	0.00	1,725,511.43	مصرف انماء	1-1-1-1-1-8
0.00	100,000.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	ضمان بنكي لدى بنك الجزيرة - الرعاية	1-1-1-1-2
0.00	18,631.24	921,501.76	940,133.00	0.00	0.00	التقديية في الصندوق	1-1-1-2
0.00	0.00	787,500.00	787,500.00	0.00	0.00	شيكات تحت التحصيل	1-1-1-3
0.00	2,869,500.00	0.00	0.00	0.00	2,869,500.00	اسهم انماء	1-1-3-4
0.00	9,307,970.10	0.00	0.00	0.00	9,307,970.10	الشركة الاسلامية للاستثمار الخليجي	1-1-3-6
0.00	23,000.00	0.00	23,000.00	0.00	0.00	ذمم عاملين - عهد نقدية	1-1-4-1-1
0.00	0.00	658,913.00	658,913.00	0.00	0.00	المخزون	1-1-7
0.00	8,555,925.00	0.00	0.00	0.00	8,555,925.00	الاراضي المشتراه	1-2-1-1-1
0.00	18,199,003.32	0.00	0.00	0.00	18,199,003.32	المباني المشتراه	1-2-1-2-1
0.00	2,436,106.10	127,900.00	1,312.50	0.00	2,562,693.60	الات و معدات	1-2-1-3-1
0.00	1,264,350.00	0.00	0.00	0.00	1,264,350.00	سيارات مشتراه	1-2-1-4-1
0.00	90,000.00	0.00	90,000.00	0.00	0.00	سيارات متبرع بها	1-2-1-4-2
0.00	1,673,646.40	21,550.00	900.00	0.00	1,694,296.40	الاثاث المكتني	1-2-1-5
0.00	866,000.00	0.00	310,000.00	0.00	556,000.00	مشاريع تحت التنفيذ مباني	1-2-4-2
3,000.00	0.00	0.00	0.00	3,000.00	0.00	مبالغ مستحقة الى جهات ذات علاقة	2-1-3-4
1,369,500.00	0.00	0.00	0.00	1,369,500.00	0.00	ارباح غير محققة	2-1-6
1,843,574.00	0.00	0.00	72,334.00	1,915,908.00	0.00	مخصص مكافآت لحماية الخدمة	2-2-4-1
10,772,091.00	0.00	0.00	0.00	10,772,091.00	0.00	مجمع اهلاك المباني	2-2-5-1-02
2,146,529.00	0.00	0.00	66,897.00	2,213,426.00	0.00	مجمع اهلاك الات و معدات	2-2-5-1-03
1,090,198.00	0.00	0.00	0.00	1,090,198.00	0.00	مجمع اهلاك السيارات	2-2-5-1-04
1,497,197.20	0.00	0.00	6,886.00	1,504,083.20	0.00	مجمع اهلاك الاثاث المكتني	2-2-5-1-05
33,613,247.39	0.00	86,412.00	0.00	33,526,835.39	0.00	صافي الاصول غير المقيدة	2-3-1
5,959,179.00	0.00	0.00	0.00	5,959,179.00	0.00	صافي الاصول المقيدة	2-3-2
2,382,992.00	0.00	0.00	0.00	2,382,992.00	0.00	صافي اصول الاوقاف	2-3-3
356,365.00	0.00	361,365.00	5,000.00	0.00	0.00	زكاة	3-1-01
316,250.00	0.00	316,250.00	0.00	0.00	0.00	كفالات ايتام	3-1-02
450,000.00	0.00	450,000.00	0.00	0.00	0.00	المنح الحكومي	3-1-05-01
475,678.00	0.00	475,678.00	0.00	0.00	0.00	التبرع العام	3-2-01-01
658,913.00	0.00	658,913.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات و هبات غير مقيدة عينية	3-2-02

ميزان المراجعة

السنة المالية 2018 من فترة 1 الى فترة 3

الرصيد		الحركات		رصيد اول المدة		اسم الحساب	كود الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
2,900.00	0.00	2,900.00	0.00	0.00	0.00	الاشتراكات	3-2-05-01
34,333.00	0.00	34,333.00	0.00	0.00	0.00	ارباح بيع اصول ثابتة	3-2-05-04
140,000.00	0.00	140,000.00	0.00	0.00	0.00	ايرادات تأجير	3-2-05-07
53,645.00	0.00	54,945.00	1,300.00	0.00	0.00	ايرادات حضانة الاطفال	3-2-05-08-01
94,250.00	0.00	99,750.00	5,500.00	0.00	0.00	ايرادات معهد جود للتدريب	3-2-05-08-02
45,525.00	0.00	45,525.00	0.00	0.00	0.00	ايرادات مركز جود للرعاية النهارية	3-2-05-08-03
17,925.00	0.00	17,925.00	0.00	0.00	0.00	ايرادات النقوية	3-2-05-08-04
50,620.00	0.00	50,620.00	0.00	0.00	0.00	ايراد حفلات	3-2-05-09-01
51,469.00	0.00	51,469.00	0.00	0.00	0.00	ايرادات المقصف	3-2-05-09-02
7,791.00	0.00	8,231.00	440.00	0.00	0.00	ايرادات اخرى	3-2-05-09-03
2,930.00	0.00	2,930.00	0.00	0.00	0.00	تبرعات نقدية اوقاف	3-3-1
0.00	241,362.00	0.00	241,362.00	0.00	0.00	الرواتب و الاجور الاساسية	4-1-1-1-1
0.00	9,150.00	0.00	9,150.00	0.00	0.00	بدل المواصلات	4-1-1-1-3
0.00	21,691.84	0.00	21,691.84	0.00	0.00	تأمينات اجتماعية	4-1-1-1-8
0.00	15,150.00	0.00	15,150.00	0.00	0.00	مكافآت و حوافز موسمية	4-1-1-2-4
0.00	4,540.00	0.00	4,540.00	0.00	0.00	مصاريف حكومية - تحديد اقامات	4-1-1-2-10
0.00	6,477.10	0.00	6,477.10	0.00	0.00	مستلزمات مكتبية	4-1-2-1-1
0.00	310.00	0.00	310.00	0.00	0.00	الوقود و الخروقات	4-1-2-1-3
0.00	3,755.00	0.00	3,755.00	0.00	0.00	مطبوعات	4-1-2-1-4
0.00	28,721.95	0.00	28,721.95	0.00	0.00	مواد تنظيف	4-1-2-1-6
0.00	20,882.00	0.00	20,882.00	0.00	0.00	صيانة و اصلاح مباني	4-1-2-2-1
0.00	3,615.35	0.00	3,615.35	0.00	0.00	صيانة و اصلاح الات و معدات	4-1-2-2-2
0.00	7,621.00	0.00	7,621.00	0.00	0.00	صيانة و اصلاح السيارات	4-1-2-2-3
0.00	2,100.00	0.00	2,100.00	0.00	0.00	صيانة و اصلاح اثاث	4-1-2-2-4
0.00	15,061.62	0.00	15,061.62	0.00	0.00	الكهرباء	4-1-2-3-1
0.00	9,260.60	0.00	9,260.60	0.00	0.00	الهاتف و الفاكس و الانترنت	4-1-2-3-3
0.00	502.00	0.00	502.00	0.00	0.00	تكاليف البريد و البرقيات	4-1-2-3-4
0.00	851.55	0.00	851.55	0.00	0.00	تأمين السيارات	4-1-2-3-5
0.00	450.00	0.00	450.00	0.00	0.00	اجور تحميل و تنزيل	4-1-2-3-7
0.00	741.52	0.00	741.52	0.00	0.00	مصاريف الضيافة	4-1-2-3-8
0.00	5,250.00	0.00	5,250.00	0.00	0.00	عقود صيانة المصاعد	4-1-2-3-11-3
0.00	150.00	0.00	150.00	0.00	0.00	العينات و الهدايا	4-1-2-3-12-5
0.00	419,900.00	0.00	419,900.00	0.00	0.00	مصاريف الزكاة الشرعية	4-2-1-1
0.00	38,423.00	0.00	38,423.00	0.00	0.00	رواتب كفالات الايتام	4-2-1-2-1-01
0.00	290,400.00	0.00	290,400.00	0.00	0.00	مصرف مدبري للايتام	4-2-1-2-1-03
0.00	12,842.83	0.00	12,842.83	0.00	0.00	مصرفات اخري للايتام	4-2-1-2-1-04
0.00	7,200.00	0.00	7,200.00	0.00	0.00	انجازات و ترميم منازل للايتام	4-2-1-2-1-05

ميزان المراجعة

السنة المالية

2018

من فترة

1

الى فترة

3

كود الحساب	اسم الحساب	رصيد اول المدة		الحركات		الرصيد	
		مدین	دائن	مدین	دائن	مدین	دائن
4-2-1-2-1-06	مصاريف دراسية للاينام	0.00	0.00	11,550.00	0.00	11,550.00	0.00
4-2-1-2-2-01	المساعدات الدائمة	0.00	0.00	155,400.00	0.00	155,400.00	0.00
4-2-1-2-2-02	المساعدات الطارئة	0.00	0.00	51,700.00	0.00	51,700.00	0.00
4-2-1-2-2-03	المساعدات الدراسية	0.00	0.00	10,826.00	0.00	10,826.00	0.00
4-2-1-2-2-06	مساعدا صحتیة	0.00	0.00	2,500.00	0.00	2,500.00	0.00
4-2-1-2-2-07	مساعدا اسر منتجة	0.00	0.00	20,480.00	0.00	20,480.00	0.00
4-2-1-2-2-08	المساعدات العينية	0.00	0.00	658,913.00	0.00	658,913.00	0.00
4-2-2-01-2	مستلزمات حضانة الاطفال	0.00	0.00	888.00	0.00	888.00	0.00
4-2-2-02-01	رواتب معهد جود للتدريب	0.00	0.00	81,536.00	0.00	81,536.00	0.00
4-2-2-02-02	تأمينات اجتماعية لمعهد جود	0.00	0.00	6,771.52	0.00	6,771.52	0.00
4-2-2-02-04	مواد تنظيف معهد جود	0.00	0.00	252.30	0.00	252.30	0.00
4-2-2-02-05	مستلزمات دورات لمعهد جود	0.00	0.00	3,357.43	0.00	3,357.43	0.00
4-2-2-02-06	صيانة و اصلاح لمعهد جود	0.00	0.00	1,218.00	0.00	1,218.00	0.00
4-2-2-02-07	رسوم و تراخيص معهد جود	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
4-2-2-02-09	مستلزمات مكتبة لمعهد جود	0.00	0.00	2,719.50	0.00	2,719.50	0.00
4-2-2-02-10	ضيافة لمعهد جود	0.00	0.00	650.03	0.00	650.03	0.00
4-2-2-03-01	رواتب مركز جود للرعاية النهارية	0.00	0.00	672,831.00	0.00	672,831.00	0.00
4-2-2-03-02	تأمينات اجتماعية لمركز جود	0.00	0.00	51,863.00	0.00	51,863.00	0.00
4-2-2-03-05	تعويضات نهاية الخدمة لمركز جود	0.00	0.00	1,613.00	0.00	1,613.00	0.00
4-2-2-03-06	تأشيرات و اقامات و تراخيص لمركز جود	0.00	0.00	5,236.42	0.00	5,236.42	0.00
4-2-2-03-07	صيانة واصلاح سيارات لمركز جود	0.00	0.00	1,515.00	0.00	1,515.00	0.00
4-2-2-03-08	صيانة واصلاح مباني لمركز جود	0.00	0.00	5,135.00	0.00	5,135.00	0.00
4-2-2-03-10	صيانة واصلاح معدات لمركز جود	0.00	0.00	2,410.00	0.00	2,410.00	0.00
4-2-2-03-11	كهرباء لمركز جود	0.00	0.00	2,099.01	0.00	2,099.01	0.00
4-2-2-03-13	مصاريف الضيافة لمركز جود	0.00	0.00	384.00	0.00	384.00	0.00
4-2-2-03-15	مستلزمات مكتبة لمركز جود	0.00	0.00	2,643.45	0.00	2,643.45	0.00
4-2-2-03-16	مستلزمات مواد التنظيف لمركز جود	0.00	0.00	48,704.30	0.00	48,704.30	0.00
4-2-2-03-17	هاتف و بريد و انترنت لمركز جود	0.00	0.00	644.90	0.00	644.90	0.00
4-2-2-03-18	مستلزمات تأهيل لمركز جود	0.00	0.00	120.06	0.00	120.06	0.00
4-2-2-03-19	مصاريف بنكية لمركز جود	0.00	0.00	6,825.00	0.00	6,825.00	0.00
4-2-2-04-01	رواتب التقوية	0.00	0.00	6,400.00	0.00	6,400.00	0.00
4-2-2-04-02	مستلزمات التقوية	0.00	0.00	603.55	0.00	603.55	0.00
4-2-2-05-01	رواتب نادي سمي	0.00	0.00	3,000.00	0.00	3,000.00	0.00
4-2-2-05-04	مصاريف انتقال لنادي سمي	0.00	0.00	5,223.00	0.00	5,223.00	0.00
4-2-2-05-05	اعاشة لنادي سمي	0.00	0.00	4,224.00	0.00	4,224.00	0.00
4-2-2-05-06	ادوات تدريب لنادي سمي	0.00	0.00	1,709.00	0.00	1,709.00	0.00
4-2-2-05-09	مصرفوات تأهيل وظيفي لنادي سمي	0.00	0.00	6,181.00	0.00	6,181.00	0.00

ميزان المراجعة

السنة المالية

2018

من فترة

1

الى فترة

3

الرصيد		الحركات		رصيد اول المدة		اسم الحساب	كود الحساب
دائن	مدين	دائن	مدين	دائن	مدين		
0.00	180,935.00	0.00	180,935.00	0.00	0.00	مصروفات برنامج واحدة لنادي سماي	4-2-2-05-10
0.00	2,947.00	0.00	2,947.00	0.00	0.00	هدايا و مكافآت لنادي سماي	4-2-2-05-11
0.00	126.00	0.00	126.00	0.00	0.00	مصروفات حفلات	4-2-2-06
0.00	27,956.72	0.00	27,956.72	0.00	0.00	مستلزمات المتكسف	4-2-2-07-02
0.00	4,700.00	0.00	4,700.00	0.00	0.00	رواتب تدريب حربي	4-2-2-08-01
0.00	16,638.17	0.00	16,638.17	0.00	0.00	مستلزمات تدريب حربي	4-2-2-08-02
0.00	54,500.00	0.00	54,500.00	0.00	0.00	رسوم دورات تدريب حربي	4-2-2-08-03
0.00	53,900.00	0.00	53,900.00	0.00	0.00	رواتب حقبة التوحيد	4-2-2-09-01
0.00	59,521.89	0.00	59,521.89	0.00	0.00	مستلزمات حقبة التوحيد	4-2-2-09-02
0.00	1,600.00	0.00	1,600.00	0.00	0.00	رواتب مخضة انسان	4-2-2-10-1
0.00	19,753.72	0.00	19,753.72	0.00	0.00	مستلزمات مخضة انسان	4-2-2-10-2
0.00	1,297.00	0.00	1,297.00	0.00	0.00	مصروفات المعارض	4-2-2-11
63,436,101.59	63,436,101.59	9,520,281.83	9,520,281.83	60,737,212.59	60,737,212.59		

