



**الجمعية السعودية للمسر والغدد الصماء**

**جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية**

**برقم (٣١١)**

**الخبر - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**

**تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨ م**



**الجمعية السعودية للسكر والغدد الصماء**  
**جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٣١١)**  
**الخبر - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**

**الفهرس**

رقم الصفحة	البيان
١	خطاب تقرير الربع الثاني
٢	نموذج تقرير مالي
٣	محضر الزيارة



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالدمام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع: تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨ م

يسر شركة أحمد تيسير ابراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ٢٠١٨ م والخاص بالجمعية السعودية للسكر والغدد الصماء بالخبر بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا أملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار 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 : ٢٠١٨/٨/٥ م  
الموافق : ١٤٣٩/١١/٢٣ هـ

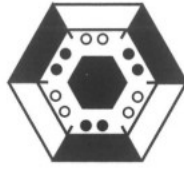


## نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٤/١ م وحتى ٢٠١٨/٦/٣٠ م

أولاً : بيانات عامة :-

الجمعية السعودية للسكر والغدد الصماء	١ اسم الجمعية
٤,٥٢٤,٠٧٧ ريال	٢ صافي الأصول (مال الجمعية)
التوعية الصحية لمرضي السكر وتقديم الأعمال الخيرية.	٣ النشاط
الخبر	٤ مقرها
سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر	٥ السنة المالية للجمعية
١٤٢٦ هـ	٦ تاريخ التأسيس
٣١١ بتاريخ ٢٠/١٠/١٤٢٦ هـ	٧ رقم وتاريخ التسجيل
الخبر	٨ العنوان
٠١٣٨٩٧٤٩٢٣ - ٠١٣٨٩٧٤٩٢١	٩ رقم الهاتف
٠١٣٨٩٧٤٩٢٠	١٠ رقم الفاكس
ص ب ١٤٩٨ الرمز البريدي ٣١٩٥٢	١١ صندوق بريد



**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)

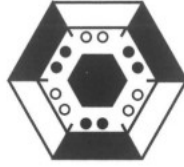
ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البيــــــــــــــــان	٢٠١٨/٦/٣٠ م	٢٠١٧/٦/٣٠ م
<u>الإيرادات والمكاسب</u>		
التبرعات النقدية	٠	١,٠١٨,١٧٠
التبرعات العينية	٠	٥٩,٢٢٥
إيرادات أخرى	٠	٥,٩٥٠
<b>إجمالي الإيرادات</b>	<b>٠</b>	<b>١,٠٨٣,٣٤٥</b>
<u>"يخصم"</u>		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	٠	٠
المساعدات العينية	٠	٥٩,٢٢٥
مصروفات الأنشطة	٠	٢٨١,٤٠٩
المصروفات العمومية	٠	٥٧٤,٣٧١
<b>إجمالي المصروفات</b>	<b>٠</b>	<b>٩١٥,٠٠٥</b>
<b>صافي التغير خلال الفترة</b>	<b>٠</b>	<b>١٦٨,٣٤٠</b>

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيــــــــــــــــان	٢٠١٨/٦/٣٠ م	٢٠١٧/٦/٣٠ م
<u>الأرصدة النقدية خلال الفترة</u>		
رصيد النقد أول الفترة	٠	٥,٦٠٦,١٢١
يضاف / المقبوضات	٠	١,٠٢٤,١٢٠
يخصم / المدفوعات	٠	(٨٧٨,١٣٨)
رصيد النقد آخر الفترة	٠	٥,٧٥٢,١٠٣
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	٠	٠
التغير في النقد بالبنوك	٠	١٤٥,٩٨٢

• مرفق محضر زيارة الربع الثاني حيث لم يتم الانتهاء من تسجيل الحسابات.



٤/٢

**خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-**

**الأعمال المنجزة والملاحظات :-**

لقد قمنا بزيارة الجمعية السعودية للسكر والغدد الصماء 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 :**

١. تلاحظ أن الجمعية لم تحقق أي نشاط من شأنه تحقيق إيرادات للجمعية خلال الربع الأول. (عدد مرات التكرار ١)

• نوصي بالعمل على تحسين موارد الجمعية.

٢. تلاحظ بالقيود رقم ٢ في ٢٠١٨/٣/٣١م صرف مبلغ ٣٠,١٠٠ ريال بسند صرف رقم ١٥٩٧ وتاريخ ٢٠١٧/١٠/٣١م وشيك رقم ٢٥٥٤ شراء مطبوعات من مطابع الرجاء وغير مرفق بالقيود عروض أسعار.

• نوصي بالحصول على ثلاثة عروض أسعار عند تأمين احتياجات الجمعية واختيار الأفضل بينهم.

**٢- ملاحظات الفترة الحالية :**

١. تلاحظ عدم الانتهاء من تسجيل الحسابات للربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨م.

• نوصي بضرورة سرعة تسجيل الحسابات أولاً بأول.





٥/٢

المؤهل / بكالوريوس محاسبة					محاسب الجمعية : الاسم / محمد مبارك	
					تقييم المحاسب : جيد	
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	

محضر الزيارة : مرفق.

