



**الجمعية السعودية للسكر والغدد الصماء**  
**جمعية خيرية مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم**  
**(٣١١)**  
**الخبر - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية**  
**تقرير الربع الأول 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	البيانات
١	خطاب تقرير الربع الأول
٢	نموذج تقرير مالي
٣	ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالدمام

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

**الموضوع: تقرير الربع الأول للعام المالي ٢٠١٨ م**

يسر شركة أحمد تيسير ابراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الأول من العام المالي ٢٠١٨ م والخاص بالجمعية السعودية للسكر والغدد الصماء بالخبر بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتمكم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

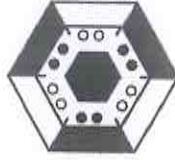
شركة أحمد تيسير ابراهيم وشريكه  
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير ابراهيم  
ترخيص رقم (٢١٣)

التاريخ: ٢٠١٨/٠٦/٠٣ م

الموافق: ١٤٣٩/٠٩/١٩ هـ





## نموذج تقرير مالي

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

البيان	٢٠١٧/٠٣/٣١ م	٢٠١٧/٠٣/٣١ م
<b>الإيرادات والمكاسب</b>		
التبرعات النقدية	١٦٨,٩٤٠	٠
التبرعات العينية	٠	٠
إيرادات أخرى	٠	٠
<b>إجمالي الإيرادات</b>	<b>١٦٨,٩٤٠</b>	<b>٠</b>
<b>"يخصم"</b>		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	٠	٠
المساعدات العينية	٠	٠
مصروفات الأنشطة	(٢٢٠,٩١٨)	(١٠٧,٢٣٧)
المصروفات العمومية	(٢٥٧,٦٥٥)	(٢٥٣,٨٤١)
<b>إجمالي المصروفات</b>	<b>(٤٧٨,٥٧٣)</b>	<b>(٣٦١,٠٧٨)</b>
<b>صافي التغير خلال الفترة</b>	<b>(٣٠٩,٦٣٣)</b>	<b>(٣٦١,٠٧٨)</b>

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيان	٢٠١٧/٠٣/٣١ م	٢٠١٨/٠٣/٣١ م
<b>الأرصدة النقدية خلال الفترة</b>		
رصيد النقد أول الفترة	٥,٦٠٦,١٢١	٤,٥٢٨,٩٣٩
يضاف / المقبوضات	١٦٨,٩٤٠	٠
يخصم / المدفوعات	(٤٧٨,٥٧٣)	(٣٦١,٠٧٨)
رصيد النقد آخر الفترة	٥,٢٩٦,٤٨٨	٤,١٦٧,٨٦١
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	٠	٠
التغير في النقد بالبنوك	(٣٠٩,٦٣٣)	(٣٦١,٠٧٨)



٤/٢

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

لقد قمنا بزيارة الجمعية السعودية للسكروالغددالصماء وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الأول للعام المالي ٢٠١٨م وذلك عن الفترة المالية من ٢٠١٨/١/١م وحتى ٢٠١٨/٣/٣١م وقد اتضح لمندوبنا الملاحظات الآتية:-

١- ملاحظات من فترات سابقة :  
 • لا يوجد.

٢- ملاحظات الفترة الحالية :  
 ١. تلاحظ أن الجمعية لم تحقق أي نشاط من شأنه تحقيق إيرادات للجمعية.  
 • نوصي بالعمل على تحسين موارد الجمعية.

المؤهله / بكالوريوس محاسبة					- محاسب الجمعية : الإسم / محمد مبارك	
					- تقييم المحاسب : جيد جدا	
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 ميزان مراجعة .**



2018/3/31

الي :

2018/1/1

في الفترة من :

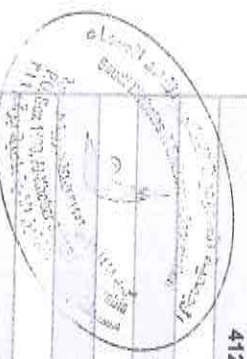
الميزان العام  
المستوى الرابع

جمعية السكر والبناد الصمام

البيانات	رصيد أول العدة		الحركة خلال الفترة		رصيد آخر العدة	
	دالين	مدين	دالين	مدين	دالين	مدين
12104 سيارات	0.00	770,000.00	0.00	0.00	0.00	770,000.00
	0.00	770,000.00	0.00	0.00	0.00	770,000.00
13105 اثاث	0.00	66,778.00	0.00	0.00	0.00	66,778.00
	0.00	66,778.00	0.00	0.00	0.00	66,778.00
13110 اجهزه واتل وعد	0.00	62,084.00	0.00	0.00	0.00	62,084.00
	0.00	62,084.00	0.00	0.00	0.00	62,084.00
121 الأصول الثابتة	0.00	898,862.00	0.00	0.00	0.00	898,862.00
111101 البنك الاطلى	0.00	4,227,783.70	362,684.00	1,606.00	0.00	3,866,705.70
111105 البنك البرالى	0.00	301,155.50	0.00	0.00	0.00	301,155.50
111 البنوك	0.00	4,528,939.20	362,684.00	1,606.00	0.00	4,167,861.20
11 الصندوق والبنوك	0.00	4,528,939.20	362,684.00	1,606.00	0.00	4,167,861.20
114121 دفتر كلل مصد سلامه	0.00	14,805.00	0.00	0.00	0.00	14,805.00
11412 عب	0.00	14,805.00	0.00	0.00	0.00	14,805.00
11 المتونن المتنوعن	0.00	14,805.00	0.00	0.00	0.00	14,805.00
1 الأصول	0.00	5,442,606.20	362,684.00	1,606.00	0.00	5,081,528.20
	4,524,076.82	0.00	0.00	0.00	4,524,076.82	0.00
	4,524,076.82	0.00	0.00	0.00	4,524,076.82	0.00
231 صقل الأصول	4,524,076.82	0.00	0.00	0.00	4,524,076.82	0.00
	769,996.00	0.00	0.00	0.00	769,996.00	0.00
225104 سيارات	769,996.00	0.00	0.00	0.00	769,996.00	0.00
	16,135.73	0.00	0.00	0.00	16,135.73	0.00
225105 اثاث	16,135.73	0.00	0.00	0.00	16,135.73	0.00
	57,022.65	0.00	0.00	0.00	57,022.65	0.00
225110 اجهزه	57,022.65	0.00	0.00	0.00	57,022.65	0.00
	75,375.00	0.00	0.00	0.00	75,375.00	0.00
2241 مخصن عاقلة توبية الخسه	75,375.00	0.00	0.00	0.00	75,375.00	0.00
225101 الخصصات	918,529.38	0.00	0.00	0.00	918,529.38	0.00



البيانات	رصيد أول السنة		الصحة خلال السنة		رصيد آخر السنة	
	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار	دينار
المفرد ومال الجمعية 2	5,442,606.20	0.00	0.00	0.00	5,442,606.20	0.00
4211 مستلزمات طبية	0.00	0.00	0.00	22,869.50	0.00	22,869.50
4213 تأجير سيارات	0.00	0.00	0.00	397.00	0.00	397.00
4214 الملبس الاطفال	0.00	0.00	0.00	159.00	0.00	159.00
4216 تصوير نشاطه	0.00	0.00	0.00	485.00	0.00	485.00
4218 كازار سفر	0.00	0.00	0.00	29,652.70	0.00	29,652.70
4219 تأجير قاعات وقاعات	0.00	0.00	0.00	5,733.00	0.00	5,733.00
42114 مطبوعات وقاعات ومكتبة	0.00	0.00	0.00	30,909.60	0.00	30,909.60
42115 مصاريف سيارات	0.00	0.00	0.00	3,031.30	0.00	3,031.30
42116 تيشيرتات	0.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	14,000.00
421 مصاريف الانتطه 421	0.00	0.00	0.00	14,000.00	0.00	14,000.00
4121 مرتبات لاجور	0.00	0.00	0.00	221,875.00	0.00	221,875.00
4122 تأميمات اجتماعيه	0.00	0.00	0.00	9,240.00	0.00	9,240.00
4124 ادوات كتابيه ومطبوعات	0.00	0.00	0.00	454.77	0.00	454.77
4126 بريد وتلفون	0.00	0.00	0.00	3,461.23	0.00	3,461.23
41210 محروقات	0.00	0.00	0.00	394.00	0.00	394.00
41213 بواقه وضيقه	0.00	0.00	0.00	1,181.40	0.00	1,181.40



البيان	رصيد أول السنة		الحركة خلال الـ		رصيد آخر السنة	
	دين	دين	دين	دين	دين	دين
41216 اصلاح وسائله	0.00	0.00	0.00	975.60	0.00	975.60
	0.00	0.00	0.00	975.60	0.00	975.60
41218 اجاز سيارات	0.00	0.00	0.00	680.65	0.00	680.65
	0.00	0.00	0.00	680.65	0.00	680.65
41219 اشراكات ورسوم حكومية	0.00	0.00	0.00	3,078.25	0.00	3,078.25
	0.00	0.00	0.00	3,078.25	0.00	3,078.25
41222 مستحقات كميونتر	0.00	0.00	0.00	12,500.00	0.00	12,500.00
	0.00	0.00	0.00	12,500.00	0.00	12,500.00
41225 تخمين قطي	0.00	0.00	1,606.00	1,606.00	0.00	0.00
	0.00	0.00	1,606.00	1,606.00	0.00	0.00
412 المصاريف العمومية والادارية	0.00	0.00	1,606.00	255,446.90	0.00	253,840.90
4 المصروفات	0.00	0.00	1,606.00	362,684.00	0.00	361,078.00
الإجمالي	5,442,606.20	5,442,606.20	364,290.00	364,290.00	5,442,606.20	5,442,606.20



2018/3/31

الي :

2018/1/1

في الفترة من :

المحاسبين العام

المستوى الرابع

الجمعية السعودية الخيرية لتنظيم الفروع بالأعضاء

الي	رصيد أول المدة		الحركة خلال الفترة		رصيد آخر المدة	
	دالين	مدين	دالين	مدين	دالين	مدين
12104 سيارات	0.00	98,300.00	0.00	0.00	0.00	98,300.00
	0.00	98,300.00	0.00	0.00	0.00	98,300.00
13105 ائحة	0.00	11,324.75	0.00	0.00	0.00	11,324.75
	0.00	11,324.75	0.00	0.00	0.00	11,324.75
13110 اجيزه والات وحد	0.00	32,826.25	0.00	0.00	0.00	32,826.25
	0.00	32,826.25	0.00	0.00	0.00	32,826.25
121 الأصول الثابتة	0.00	142,451.00	0.00	0.00	0.00	142,451.00
	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
توضيب وتجهيز مقر الابدع بوابه 4	0.00	200,000.00	0.00	0.00	0.00	200,000.00
114121 حفر كامل	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
11412 عه	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
الأصول المتداولة	0.00	10,000.00	0.00	0.00	0.00	10,000.00
111101 بنك الرياض	0.00	491,186.00	589,270.24	1,033,520.00	0.00	10,000.00
	0.00	498,939.50	0.00	0.00	0.00	935,435.76
111102 البنك الاهلي	0.00	498,939.50	0.00	0.00	0.00	498,939.50
	0.00	990,125.50	589,270.24	1,033,520.00	0.00	1,434,375.26
11111 البنوك	0.00	990,125.50	589,270.24	1,033,520.00	0.00	1,434,375.26
	0.00	990,125.50	589,270.24	1,033,520.00	0.00	1,434,375.26
1111 الصندوق والبنوك	0.00	990,125.50	589,270.24	1,033,520.00	0.00	1,434,375.26
	0.00	990,125.50	589,270.24	1,033,520.00	0.00	1,434,375.26
1 الأصول	0.00	1,342,576.50	589,270.24	1,033,520.00	0.00	1,786,826.26
	1,129,139.22	0.00	0.00	0.00	1,129,139.22	0.00
	1,129,139.22	0.00	0.00	0.00	1,129,139.22	0.00
231 صافي الاصول	1,129,139.22	0.00	0.00	0.00	1,129,139.22	0.00
	65,533.33	0.00	0.00	0.00	65,533.33	0.00
225104 مخصص استهلاك سيارات	65,533.33	0.00	0.00	0.00	65,533.33	0.00
	4,690.57	0.00	0.00	0.00	4,690.57	0.00
225105 ائحة	4,690.57	0.00	0.00	0.00	4,690.57	0.00
	12,813.38	0.00	0.00	0.00	12,813.38	0.00
225110 اجيزه	12,813.38	0.00	0.00	0.00	12,813.38	0.00
	80,000.00	0.00	0.00	0.00	80,000.00	0.00

