



جمعية العيون الخيرية للخدمات الإجتماعية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الإجتماعية برقم

(٨٣)

الإحساء - المنطقة الشرقية

المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٨ م



جمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٨٣)
الإحساء - المنطقة الشرقية - المملكة العربية السعودية

الفهرس

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



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بمحافظة الاحساء

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الثالث للعام المالي ٢٠١٨ م

يسر شركة أحمد تيسير ابراهيم وشريكه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثالث من العام المالي ٢٠١٨ م والخاص بجمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية بالمنطقة الشرقية متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين 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 : ٢٠١٨/١٢/٢٦ م
الموافق : ١٤٤٠/٤/١٩ هـ



٢

نموذج التقرير المالي

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

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية العيون الخيرية للخدمات الإجتماعية.
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	(١١,٦٣٢,١٨٤) ريال
٣	النشاط	تقديم الأعمال الخيرية
٤	مقرها	العيون - محافظه الاحساء - المنطقة الشرقية
٥	السنة المالية للجمعية	سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٤٠٦/١٠/١٤ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٨٣ في ١٤/١٠/١٤ هـ
٨	العنوان	العيون - محافظة الاحساء
٩	رقم الهاتف	٠١٣٥٣٣١٩٢٥
١٠	رقم الفاكس	٠١٣٥٣٣١٥٠٠
١١	صندوق بريد	ص.ب ٢٠١٨٠ الرمز البريدي ٣١٩٨٢



١/٢

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منظم	منظم	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
		✓	٧	إذن إضافة عيني



٣/٢

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البيانات	٢٠١٨/٩/٣٠ م	٢٠١٧/٩/٣٠ م
الإيرادات والمكاسب		
التبرعات النقدية	٢,٢٧١,٩٤٩	١,٢٣٥,٧٩١
التبرعات العينية	٢٤٤,٢٣٢	٧٩٥,٢٨٧
إيرادات أخرى	١,٩٢٦,٢٦٧	١,٨٠٠,٠٩٢
إجمالي الإيرادات	٤,٤٤٢,٤٤٨	٣,٨٣١,١٧٠
"يخصم"		
المصروفات والخسائر		
المساعدات النقدية	(١,٤٦٦,٤٧٣)	(١,٣٠٤,٢٧٧)
المساعدات العينية	(٢٤٤,٢٣٢)	(٥٥٣,٢٨٠)
مصروفات الأنشطة	(٩٩١,٤٧٦)	(٨٩٧,٢٩٣)
المصروفات العمومية	(٣٤٦,٥٦٧)	(٣٥١,٤٥٨)
إجمالي المصروفات	(٣,٠٤٨,٧٤٨)	(٣,١٠٦,٣٠٨)
صافي التغير خلال الفترة	١,٣٩٣,٧٠٠	٧٢٤,٨٦٢

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيانات	٢٠١٨/٩/٣٠ م	٢٠١٧/٩/٣٠ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة		
رصيد النقد أول الفترة	١,٠٢٨,٠٠٣	٩١٤,٧٣٢
يضاف / المقبوضات	٤,١٩٨,٢١٦	٣,٢٢٢,٦٩٣
يخصم / المدفوعات	(٢,٦٨٥,١٦٦)	(٢,٥٤١,٢٩٦)
رصيد النقد آخر الفترة		١,٥٩٦,١٢٩
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:		
التغير في النقد بالصندوق	٢,٠٨٩	١١٢
التغير في النقد بالبنوك	١,٥١٠,٩٦١	٦٨١,٢٨٥



جمعية العيون الخيرية ٢٠١٨
ميزان مراجعة اساسي

المملكة العربية السعودية
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
جمعية العيون الخيرية لخدمات الاضحية مسجلة برقم (٨٢)

التاريخ : ٢٥ / ١٠ / ٢٠١٨

الصفحة : ١

المستوى : ٣ / ٢

(الفترة : ٢٠١٨/٠٩/٣٠ - ٢٠١٨/٠١/٠١)

رقم الحساب	اسم الحساب ١	رصيد اول المدة	المدين	الدائن	رصيد حالي
00	الاصول المتداولة	١.٥١٤.٠٢,٥٩/م	6866139.26	5342588.52	٢٥٧٤٩٥٣,٣٢/م
011	الصندوق	0.00	1948571.00	1946482.00	٢٠٨٩,٠٠/م
01	البنوك	١.٢٨٠.٠٢,٥٩/م	4325272.01	2835106.27	٢٥١٨١٦٨,٣٢/م
01	العملاء	0.00	0.00	0.00	0.00
014	سلف الموظفين	0.00	0.00	0.00	0.00
01	المستودع	٧٧٠٠,٠٠/م	581796.25	561000.25	٢٨٤٩٦,٠٠/م
01	مشاريع تحت التنفيذ	١٥٧٠٠,٠٠/م	10500.00	0.00	٢٦٢٠٠,٠٠/م
017	مصروفات مدفوعة مقدما	0.00	0.00	0.00	0.00
01	ايرادات مستحقة	0.00	0.00	0.00	0.00
0	الاصول الثابتة	١٤٥٣٢٩١٢,٠٠/م	145149.00	0.00	١٤٦٧٩.٦١,٠٠/م
021	المباني	١٥٧٦٦١٩,٠٠/م	127850.00	0.00	١٧٠٤٤٦٩,٠٠/م
02	اثاث وديكور	٣٧١٧٧٥,٠٠/م	315.00	0.00	٣٧٢.٩٠,٠٠/م
02	مباني	٥١٩٦٩٧,٠٠/م	0.00	0.00	٥١٩٦٩٧,٠٠/م
024	اجهزة ومعدات	١.٦٧٣٨٣,٠٠/م	10984.00	0.00	١.٧٨٣٦٧,٠٠/م
02	برامج كمبيوتر	١٧٩٩٩,٠٠/م	6000.00	0.00	٢٣٩٩٩,٠٠/م
02	الاراضي	٦٣٠٣١٦٦,٠٠/م	0.00	0.00	٦٣٠٣١٦٦,٠٠/م
03	الخصوم المتداولة	١.٠٣٧٧٨,٠٠/د	0.00	274998.61	٣٧٨٧٧٦,٦١/د
03000	مخصص مكافأة نهاية الخدمة	١.٠٣٧٧٨,٠٠/د	0.00	274998.61	٣٧٨٧٧٦,٦١/د
03	الموردين	0.00	0.00	0.00	0.00
032	ذمم دائنة أخرى	0.00	0.00	0.00	0.00
03	مصروفات مستحقة	0.00	0.00	0.00	0.00
0	حقوق الملكية	١١٦٣٢١٨٣,٥٩/د	0.00	0.00	١١٦٣٢١٨٣,٥٩/د
041	رأس المال	١٢٤٥٣٥٣٣,٠٠/د	0.00	0.00	١٢٤٥٣٥٣٣,٠٠/د
04	جاري الشركاء	0.00	0.00	0.00	0.00
04	ارباح وخسائر سنوات سابقة	٨٢١٢٤٩,٤١/م	0.00	0.00	٨٢١٢٤٩,٤١/م
05	الايرادات	0.00	12500.00	4454948.01	٤٤٤٢٤٤٨,٠١/د
05000	ايرادات الجمعية	0.00	12500.00	4454948.01	٤٤٤٢٤٤٨,٠١/د
05000	ايرادات أخرى	0.00	0.00	0.00	0.00
06	المصروفات	0.00	3050446.88	1700.00	٣.٤٨٧٤٦,٨٨/م
06	مصروفات ادارية وعمومية	0.00	346567.50	0.00	٣٤٦٥٦٧,٥٠/م
06	مصروفات الروضة - مقيدة	0.00	938147.77	0.00	٩٣٨١٤٧,٧٧/م
063	مصروفات معونات ومساعدات	0.00	1712405.15	1700.00	١٧١٠٧٠٥,١٥/م
06	مصروفات معهد التدريب	0.00	4935.00	0.00	٤٩٣٥,٠٠/م
06	مصروفات الخدمة العامة	0.00	48391.46	0.00	٤٨٣٩١,٤٦/م
066	مصروفات أخرى	0.00	0.00	0.00	0.00
067	مصروفات قاعة الجمعية	0.00	0.00	0.00	0.00
06	صاريف برامج وانشطة مقيدة- المنح الحكومي	0.00	0.00	0.00	0.00
07	المبيعات	0.00	0.00	0.00	0.00
07	مبيعات نقدية	0.00	0.00	0.00	0.00
07	مبيعات اجلة	0.00	0.00	0.00	0.00
08	المشتريات	0.00	0.00	0.00	0.00
08	مشتريات اجلة	0.00	0.00	0.00	0.00
08	مشتريات نقدية	0.00	0.00	0.00	0.00
09	الاهلاكات	0.00	350700.00	0.00	٣٥٠٧٠٠,٠٠/م
091	اهلاك السيارات	0.00	55216.00	0.00	٥٥٢١٦,٠٠/م
092	اهلاك الاثاث وديكور	0.00	25424.00	0.00	٢٥٤٢٤,٠٠/م
093	اهلاك مباني	0.00	194557.00	0.00	١٩٤٥٥٧,٠٠/م
	مجموع	٢٨٤٩٣٥٣,٠٠/م	10349432.14	10074235.14	٤١٢٤٥٥٠,٠٠/م



رئيس الجمعية
صلاح احمد الطائفي

الامين العام
عمر صالح العتيبي

المشرف المالي
حمد سعد القرناي

مخبر الجمعية
خليفة يوسف الشاهين



جمعية العيون الخيرية ٢٠١٨
ميزان مراجعة اساسي

المملكة العربية السعودية
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية
جمعية العيون الخيرية للخدمات الاجتماعية مسجلة برقم (٨٢)

التاريخ : ٢٠١٨/١٠/٢٥

الصفحة : ٢

المستوى : ٣ / ٢

(الفترة : ٢٠١٨/٠٩/٣٠ - ٢٠١٨/٠١/٠١)

رقم الحساب	اسم الحساب ١	رصيد اول المدة	المدين	الدائن	رصيد حالي
09٤	اهلاك اجهزة ومعدات	0.00	72881.00	0.00	٧٢٨٨١,٠٠/م
095	اهلاك برامج	0.00	2622.00	0.00	٢٦٢٢,٠٠/م
09٦	اهلاك الاراضي	0.00	0.00	0.00	0.00
10٠	بضاعة اول المدة	0.00	0.00	0.00	0.00
101	بضاعة اول المدة	0.00	0.00	0.00	0.00
1١	ارباح وخسائر	0.00	0.00	0.00	0.00
12	ارباح وخسائر	0.00	0.00	2133.00	٢١٣٣,٠٠/د
9٤	مجمع الاهلاك	0.00	0.00	2133.00	٢١٣٣,٠٠/د
990٦	مجمع اهلاك السيارات	٣٨٤٩٣٥٣,٠٠/د	2133.00	350700.00	٤١٩٧٩٢,٠٠/د
990٧	مجمع اهلاك اثاث وديكور	١٤٥٦٦٩٧,٠٠/د	0.00	55216.00	١٥١١٩١٣,٠٠/د
990٨	مجمع اهلاك مباني	١٥٤٨٠٨,٠٠/د	123.00	25424.00	١٨٠١٠٩,٠٠/د
990٩	اجهزة ومعدات	١٥٤١٨٥٦,٠٠/د	0.00	194557.00	١٧٢٦٤١٣,٠٠/د
990١٠	مجمع اهلاك برامج	٦٨٨٥٥٨,٠٠/د	2010.00	72881.00	٧٥٩٤٢٩,٠٠/د
990١١	مجمع اهلاك الاراضي	٧٤٣٤,٠٠/د	0.00	2622.00	١٠٠٥٦,٠٠/د
		0.00	0.00	0.00	0.00
	مجموع	٣٨٤٩٣٥٣,٠٠/د	77636.00	352833.00	٤١٢٤٥٥,٠٠/د
	بمالي	٠,٠٠/م	10427068.14	10427068.14	٠,٠٠/م

رئيس الجمعية
صلاح احمد المانسي

الامين العام
عمر صالح العتيبي

المشرف المالي
حمد سعد القرناي

مدير مكتب الجمعية
علي يوسف الشاهين

