



جمعية روافد الخيرية النسائية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم

(٧٥٤)

مركز العيص - منطقة المدينة المنورة

المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الاول للعام المالي ٢٠١٨م



جمعية روافد الخيرية النسائية
جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٧٥٤)
مركز العيص - منطقة المدينة المنورة - المملكة العربية السعودية

الفهرس

رقم الصفحة	البيانات
١	خطاب تقرير الربع الاول
٢	نموذج التقرير المالي
٣	ميزان المراجعة بالمجاميع والأرصدة



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالعيص

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الاول 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 بجمعية روافد الخيرية النسائية بمنطقة المدينة المنورة متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان 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 ابراهيم وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير ابراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)



التاريخ : ٢٠١٨/٥/٢٧ م
الموافق : ١٤٣٩/٩/١٢ هـ



نموذج التقرير المالي

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

أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية روافد الخيرية النسائية .
٢	صافي الأصول (مال الجمعية)	١٨١,٣١٠ ريال
٣	النشاط	تقديم الاعمال الخيرية
٤	مقرها	العيص - المدينة المنورة
٥	السنة المالية للجمعية	سنة ميلادية تبدأ في يناير وتنتهي في ديسمبر
٦	تاريخ التأسيس	١٣/٦/٣٧٤١ هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٧٥٤ وتاريخ ١٣/٦/٣٧٤١ هـ
٨	العنوان	العيص - المدينة المنورة
٩	رقم الهاتف	٣٣٤٤٤٤٣٢٤٠١
١٠	رقم الفاكس	-
١١	صندوق بريد	-



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)



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

يتم تسجيل حسابات الجمعية في الدفاتر المحاسبية .



٣/٢

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البيان	٢٠١٨/٠٣/٣١ م
الإيرادات والمكاسب	
التبرعات النقدية	٢٠٢,٢٦١
التبرعات العينية	٠
إيرادات الأنشطة	٠
إجمالي الإيرادات	٢٠٢,٢٦١
"يخصم"	
المصروفات والخسائر	
المساعدات النقدية	٠
المساعدات العينية	٠
مصروفات الأنشطة	(١٨,٥٠٠)
المصروفات العمومية	(٤٨,٢١٥)
إجمالي المصروفات	(٦٦,٧١٥)
صافي التغير خلال الفترة	١٣٥,٥٤٦

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البيان	٢٠١٨/٠٣/٣١ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة	
رصيد النقد أول الفترة	١١٦,٤٥٨
يضاف / المقبوضات	٢٠٢,٢٦١
يخصم / المدفوعات	(٦٩,٧٩٠)
رصيد النقد آخر الفترة	٢٤٨,٩٢٩
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:	
التغير في النقد بالصندوق	٠
التغير في النقد بالبنوك	١٣٢,٤٧١



٣/٢

خامساً: تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة :-

الأعمال المنجزة والملاحظات :-

لقد قمنا بزيارة جمعية روافد الخيرية النسائية وذلك بغرض مراجعة أعمال الجمعية للربع الأول للعام المالي ٢٠١٨م وذلك عن الفترة المالية ٢٠١٨/١/٠١م وحتى ٢٠١٨/٣/٣١م وقد إتضح لمدوبنا الملاحظات الآتية:-

١ - ملاحظات الفترة المالية الحالية

١. يتم تسجيل حسابات الجمعية بالدفاتر المحاسبية.
- نوصي باعتماد مجلس الإدارة لبرنامج حسابات يتم فيه تسجيل حسابات الجمعية .
٢. تلاحظ أنه لا يتم صياغة بعض بنود الدليل المحاسبي وفقاً للمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح.
- نوصي بالتقيد بالمعايير المحاسبية للمنشآت الغير هادفة للربح فيما يتعلق بأسماء البنود المحاسبية.
٣. لوحظ عدم إكمال المطبوعات الرسمية للجمعية من سندات صرف وقبض وأوراق أخرى.
- نوصي بضرورة استكمال المستندات الرسمية للجمعية.

محاسب الجمعية : سعيد عمر (متعاون)				
تقييم المحاسب :- جيد جداً				
المعيار	ممتاز	جيد جداً	جيد	مقبول
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 .



جمعية روافد المرأة النسائية
RAWAFID WOMEN CHARITY

{ المراجعة من المراجعة }

ميزان المراجعة كما في ٢٠١٨/٣/٣١ م

الأرصدة		المجاميع		البيان
دائن	مدين	دائن	مدين	
.	٢٤٨٩٢٩	٦٩٧٩٠	٣١٨٧١٩	البنك
.	٣٠٧٥	٦٩٢٥	١٠٠٠٠	الصندوق
.	٦٧٣٥٢	.	٦٧٣٥٢	الأصول الثابتة
١٨١٣١٠	.	١٨١٣١٠	.	صافي الأصول
٢٥٠٠	.	٢٥٠٠	.	مجمع الإستهلاك
.	.	.	.	التبرعات النقدية
٢٢٦١	.	٢٢٦١	.	إستقطاعات وإشتراكات
.	.	.	.	إيرادات أنشطة
٢٠٠٠٠٠	.	٢٠٠٠٠٠	.	إعانات الوزارة
.	٤٨٢١٥	.	٤٨٢١٥	م. عمومية وإدارية
.	١٨٥٠٠	.	١٨٥٠٠	م. برامج وأنشطة
.	.	.	.	م. مستحقة
٣٨٦٠٧١	٣٨٦٠٧١	٤٦٢٧٨٦	٤٦٢٧٨٦	الإجمالي

المديرة

٥١٣٢



الصندوق