



جمعية روافد الخيرية النسائية

جمعية خيرية مسجلة في وزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم

(٧٥٤)

مركز العيص - منطقة المدينة المنورة

المملكة العربية السعودية

تقرير الربح الثاني للعام المالي ٢٠١٨ م



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

الفهرس

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



المحترمين

السادة/ مركز التنمية الاجتماعية بالعيص

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

الموضوع : تقرير الربع الثاني للعام المالي ٢٠١٨ م

يسر شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه محاسبون ومراجعون قانونيون أن ترفع لكم التقرير عن الربع الثاني من العام المالي ٢٠١٨ م والخاص بجمعية روافد الخيرية النسائية بمنطقة المدينة المنورة متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في شركتنا وفي حالة وجود أي إستفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ،،،

شركة أحمد تيسير إبراهيم وشركه
محاسبون ومراجعون قانونيون

أحمد تيسير إبراهيم
ترخيص رقم (٢١٣)



التاريخ : ٢٦ / ٠٨ / ٢٠١٨ م
الموافق : ١٥ / ١٢ / ١٤٣٩ هـ



نموذج التقرير المالي

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠٤/٠١ م وحتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠ 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	١٤٣٧/٦/١٣ هـ
٧ رقم وتاريخ التسجيل	٧٥٤ وتاريخ ١٤٣٧/٦/١٣ هـ
٨ العنوان	العيص - المدينة المنورة
٩ رقم الهاتف	٠١٤٣٢٤٤٤٢٣
١٠ رقم الفاكس	-
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 إجتماعات مجلس الادارة
		✓	١٠ سجل الإشتراكات (خيرية)
✓			١١ سجل التبرعات العينية (خيرية)
✓			١٢ سجل التبرعات النقدية (خيرية)



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

• يتم تسجيل حسابات الجمعية في الدفاتر المحاسبية .



٣/٢

ثالثاً: حسابات الإيرادات والمصروفات خلال الفترة

البـيـان	٢٠١٨/٠٦/٣٠ م
الإيرادات والمكاسب	
التبرعات النقدية	٢٢١,٤٨١
التبرعات العينية	٠
إيرادات الأنشطة	٣١,٩٠٠
إجمالي الإيرادات	٢٥٣,٣٨١
"يخصم"	
المصروفات والخسائر	
المساعدات النقدية	٠
المساعدات العينية	٠
مصروفات الأنشطة	(٨٨,٠٥٨)
المصروفات العمومية	(٨٦,٠٩٠)
إجمالي المصروفات	(١٧٤,١٤٨)
صافي التغير خلال الفترة	٧٩,٢٣٣

رابعاً: التغير في النقدية خلال الفترة

البـيـان	٢٠١٨/٠٦/٣٠ م
الأرصدة النقدية خلال الفترة	
رصيد النقد أول الفترة	١١٦,٤٥٨
يضاف / المقبوضات	٢٦٣,٣٨١
يخصم / المدفوعات	(١٨٤,١٤٨)
رصيد النقد آخر الفترة	١٩٥,٦٩١
التغير في النقد خلال الفترة عبارة عن:	
التغير في النقد بالصندوق	٠
التغير في النقد بالبنوك	٧٩,٢٣٣



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 الثاني للعام المالي ٢٠١٨م وذلك عن الفترة المالية ٢٠١٨/٠٤/٠١م وحتى ٢٠١٨/٠٦/٣٠م وقد إتضح لمندوبنا 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. تبين أن معظم قيود اليومية لم يتم إرفاق المستندات الدالة علي الصرف بها.
- نوصي باستكمال المستندات الدالة علي الصرف مع قيود اليومية.

- 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.

RAWAFID WOMEN CHARITY

المجلس الشعبي الوطني
مجلس النواب
بمحافظة السليح
وزارة العمل والتنمية الاجتماعية رقم 754

ميزان المراجعة كما في ٢٠٠٨/١/٢٠ م

البيان		المجاميع		الأرصدة
مدين	دائن	مدين	دائن	
البנק	٣٦٩٨٣٩	١٧٤١٤٨	١٩٥٦٩١	.
الصندوق	١٠٠٠٠	١٠٠٠٠	.	.
الأصول الثابتة	٦٧٣٥٢	.	٦٧٣٥٢	.
صافي الأصول	.	١٨١٣١٠	.	١٨١٣١٠
مجمع الإستهلاك	.	٢٥٠٠	.	٢٥٠٠
التبرعات النقدية	.	٤٧٠٠	.	٤٧٠٠
إستقطاعات وإشتراكات	.	١٦٧٨١	.	١٦٧٨١
إيرادات أنشطة	.	٣١٩٠٠	.	٣١٩٠٠
إعانات الوزارة	.	٢٠٠٠٠٠	.	٢٠٠٠٠٠
م. عمومية وإدارية	٨٦٠٩٠	.	٨٦٠٩٠	.
م. برامج وأنشطة	٨٨٠٥٨	.	٨٨٠٥٨	.
م. مستحقة	.	.	.	.
الإجمالي	٦٢١٣٣٩	٦٢١٣٣٩	٤٣٧١٩١	٤٣٧١٩١

المديرة



الصندوق

• : p̄āyīl

RAWAFID.ORG.SA (C) RAWAFID.CHARITY@HOTMAIL.COM (C) +966 14 3244423 (C)

RAWAFIDCHARITY @ Instagram Twitter YouTube Facebook SA5280000594608010000051 394608010000051 مصرف الزكاة