

الجمعية السعودية لاضطراب فرط الحركة وتشتت الانتباه (إشراق)

مسجلة بوزارة العمل والتنمية الاجتماعية برقم (٤٧٤)

منطقة الرياض * المملكة العربية السعودية

تقرير عن مراجعة حسابات الجمعية

للفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م

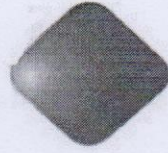
تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/٠١/٠١ م حتى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م

أولاً : بيانات عامة :-

اسم الجمعية :	الجمعية السعودية لاضطراب فرط الحركة وتشتت الانتباه (إشراق)
صافي أصول الجمعية :	٤١,٦٦٢,٠٤٥ ريال
النشاط :	تهدف الجمعية الى رفع مستوى حياة المصابين بإضطراب فرط الحركة وتشتت الانتباه وزيادة الوعي لدى أسرهم والمجتمع وغيرها من الأهداف ودون ان يكون هدفها الحصول على الربح المادي .
مقرها :	الرياض
السنة المالية للجمعية :	من ٢٠١٨/٠١/٠١ م الي ٢٠١٨/١٢/٣١ م
تاريخ التأسيس :	١٤٣٠/٠٣/٠٤ هـ
رقم وتاريخ التسجيل :	٤٧٤ بتاريخ ١٤٣٠/٠٣/٠٤ هـ
العنوان :	حي السفارات - دوار رقم ٣
رقم الهاتف :	٤٨١٥٤٥٥
رقم الفاكس :	٢٨١٦٠٩٩
ص . ب :	٩٤٠٣٧ الرياض ١١٦٩٣

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

<u>لا يوجد</u>	<u>غير منتظم</u>	<u>منتظم</u>	(أ) <u>السجلات :</u>
☐	☐	☒	(١) دفتر يومية
☐	☐	☒	(٢) دفتر الأستاذ العام
☐	☐	☒	(٣) دفتر الجرد
☐	☐	☒	(٤) سجل الأصول الثابتة
☐	☐	☒	(٥) دفتر الصندوق
☐	☐	☒	(٦) دفتر البنك
☐	☐	☒	(٧) سجل العهدة
☐	☐	☒	(٨) دفتر تحليل المصاريف الإدارية والعمومية
☐	☐	☒	(٩) سجل التبرعات العينية
☐	☐	☒	(١٠) سجل التبرعات النقدية
☐	☐	☒	(١١) سجل العضوية
☐	☐	☒	(١٢) سجل اجتماعات مجلس الإدارة
☐	☐	☒	(١٣) سجل الاشتراكات



<u>لا يوجد</u>	<u>غير منتظم</u>	<u>منتظم</u>
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒
☐	☐	☒

(ب) المستندات :

- (١) سند قبض
- (٢) سند صرف
- (٣) سند قيد يومية
- (٤) إيصال استلام تبرعات عيني ونقدي
- (٥) إيصال استلام اشتراكات
- (٦) إذن صرف عيني (إخراج)
- (٧) إذن إضافة (إدخال)

ثالثاً : الإيرادات والمصروفات :-

<u>فترة المقارنة</u>	<u>الفترة الحالية</u>	<u>الإيرادات</u>
-	٩,٠٣٤	إيرادات الأنشطة
-	٢٠٦,٦٦٤	تبرعات (نقدية - عينية - زكاة)
-	٦٥٠٠	إيرادات الاشتراكات
-	-	إيرادات سنوات سابقة
-	٢٢٢,١٩٨	إجمالي الإيرادات
-	٤٨,٤٤٧	<u>بخصم : المصروفات</u>
-	٧٩٩,٢٥٣	مصروفات الأنشطة
-	٥٤٧	مصروفات عمومية وإدارية
-	٨٤٨,٢٤٧	مصروفات سنوات سابقة
-	(٦٢٦,٠٤٩)	إجمالي المصروفات
-		الفائض

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

(أ) الملاحظات والتوصيات عن مراجعة الربع الأول من ٢٠١٨/٠١/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م :-

١. تبين لنا من خلال فحص قيد يومية رقم ٦٠ بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/١٤ م بمبلغ ٤٥٥,٤٨ ريال قيمة مصاريف متنوعة , حيث انه تم صرف مبلغ ٢٤٩,٣٦ ريال قيمة فاتورة كهرباء , حيث انه لم يرفق فاتورة الكهرباء المسدد كما ان الفاتورة تخص العام المالي ٢٠١٧ م وتم تحميلها علي مصاريف العام المالي الحالي .

- نوصى بضرورة التأكيد على مراعاة مبدأ إستقلال السنوات المحاسبية وذلك لإظهار حسابات المؤسسة بصورة صحيحة.

٢. تبين لنا من خلال مراجعة القيد رقم ٦١ بتاريخ ٢٠١٨/٠٣/١٨ م بمبلغ ٢٣,٦٢٥ ريال قيمة مصاريف تدريب , حيث تم التعاقد مع شركة إرتياد للتدريب مباشرة دون وجود عروض أسعار تنافسية للتحقق من مبدأ الشفافي.

- نوصى بضرورة التأكيد على أن يتم الإعتماد على عروض أسعار تنافسية فى كافة مُعاملات الجمعية مع الموردين وذلك لتحقيق مبدأ الشفافية ومن ثم تحقيق أعلى إستفادة مُمكنة للجمعية.

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ممتاز جيد متوسط ضعيف

☐ ☐ ☐ ☒

(الرقابة الداخلية

☐ ☐ ☐ ☒

(انتظام سير العمل

☐ ☐ ☐ ☒

(تطبيق القواعد والنظم

☐ ☐ ☐ ☒

(وضع الجمعية العام

- تم مناقشة الملاحظات مع :

أ / أمال المطيري .

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الأسم / أمال المطيري

☐ ممتاز ☒ جيد ☐ مقبول ☐ ضعيف

جدا

- طريقة الصرف :

يتم الصرف عن طريق

الصندوق



العهد النقدية



البنك



وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,
والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,

عن الرئيس وشريكه

محاسبون ومراجعون قانونيون

خالد سلطان الرويس

ترخيص رقم (٣٦٠)

خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني ٧٢٥/١١/٣٢٣
ALRuweis & Co.
Certified Accountants
& Auditors

الجمعية السعودية إشراق

ميزان المراجعة [مستوى الحساب]

** فترة من ٠١/٠١/٢٠١٨ إلى ٣١/٠٣/٢٠١٨ ** [رجل إلى : ٠٠/٠٠/٠٠٠٠]

رمز	اسم الحساب	الرصيد الافتتاحي	العمليات	الرصيد النهائي
مدین	أجل	مدین	أجل	أجل
1010010001	الصندوق الرياض	0.00	1,000.03	0.00
1010020001	بنك الجزيرة ٢٠٠١	10,000,000.00	40,400,000.00	100,000.00
1010020002	بنك الراجحي الرياض ٢٢١	2,562,069.80	853,865.82	1,870,811.20
1010020003	بنك الزكاة ٠٠٥	666,000.00	0.00	666,000.00
1010020004	بنك ساميا الرياض ٠٧١	31,023,367.85	30,500,000.00	523,367.85
1010030001	صندوق كويونات اعانات	105,500.00	0.00	105,500.00
1010030003	عهدة نقدية ندى الشريف	0.00	455.48	4,544.52
1010030004	عهدة نقدية نورة بن بجاد	0.00	19,404.88	0.00
1010030005	عهدة نقدية وجدان المسند	0.00	2,147.45	16,844.72
1010040001	مخزون الألعاب	7,420.00	45.00	7,375.00
1010040002	مخزون كتب وقصص	293,183.00	20,065.00	275,818.00
1010040003	مخزون متفرقات	37,300.00	0.00	37,300.00
1010050001	بنك الجزيرة - ودائع بنكية	0.00	40,400,000.00	40,400,000.00
1020020001	ارض حي الخزامى بطريق الملك خاد	15,995,000.00	0.00	15,995,000.00
1020060001	اثاث ومفروشات الرياض	97,868.30	0.00	97,868.30
1020060002	اثاث ومفروشات جدة	29,018.00	0.00	29,018.00
1020070001	اجهزة وبرامج الرياض	362,984.00	0.00	370,784.00
1020070002	اجهزة وبرامج جدة	12,885.00	0.00	12,885.00
1020080002	كيا ٢٠١٦	147,400.00	0.00	147,400.00
1030010001	م ايجار مدفوع مقدما	25,000.33	0.00	25,000.33
1030010002	م تأمينات اجتماعية مدفوعه مقدما	28,489.42	38,860.00	89,629.42
1030010003	م تأمين طبي مدفوع مقدما	20,402.49	0.00	20,402.49
1030010004	م تأمين سيارة مدفوع مقدما	828.00	0.00	828.00
104001	وسيط عهدة نقدية نورة بن بجاد	0.00	100,000.00	0.00
104002	وسيط عهدة نقدية وجدان المسند	0.00	6,793.50	0.00
2010030001	مكتب سيرين للخدمات التجارية	88,430.00	0.00	88,430.00
2010030002	مؤسسة النظام الجديد للتجارة	0.00	7,800.00	7,800.00



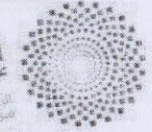
الجمعية السعودية إشراق

ميزان المراجعة [مستوى الحساب]

** فترة من ٠١/٠١/٢٠١٨ إلى ٣١/٠٣/٢٠١٨ ** [رجل الى : ٠٠/٠٠/٠٠٠٠]

رمز	اسم الحساب	مدین	الرصيد الأفتتاحی	مدین	العمليات	الرصيد النهائي
			أجل		أجل	أجل
2040010001	تأمينات اجتماعية مستحقة	0.00		40,565.00	62,153.75	21,588.75
2040010002	اشتركت مقبوضة مقدما الرياض		4,000.00	0.00	0.00	4,000.00
2040010003	م اجور مستحقة	0.00		6,267.00	4,000.00	2,267.00
2040010004	مصرف مكافآت مستحقة	0.00		0.00	2,267.00	2,267.00
2040020001	مخصص مكافأة نهاية الخدمة		114,811.00	23,630.50	0.00	91,180.50
2040020002	مجمع اهلاك اجهزة وبرامج		249,842.01	0.00	0.00	249,842.01
2040020003	مجمع اهلاك الاثاث		29,142.65	0.00	0.00	29,142.65
2040020004	مجمع اهلاك السيارات		100,419.44	0.00	0.00	100,419.44
302002	اجور متعاونين	0.00		108,177.00	0.00	108,177.00
302010	مصرف يزيد وشحن	0.00		525.00	0.00	525.00
302011	مصرف راتب اسلبي	0.00		267,900.00	0.00	267,900.00
302013	مصرف بدل سكن	0.00		66,225.00	0.00	66,225.00
302014	مصرف بدل مواصلات	0.00		26,490.00	0.00	26,490.00
302015	مصرف تأمينات اجتماعية	0.00		33,939.75	775.00	33,164.75
302016	مصرف تأمين ايجار مبنى	3,000.00		0.00	0.00	3,000.00
302018	مصرف تأمين طبي	0.00		17,225.96	0.00	17,225.96
302019	مصرف اجور تحميل وتنزيل	0.00		80.00	0.00	80.00
302023	مصرف سنوات سابقة	0.00		1,760.00	0.00	1,760.00
302026	مصرف صيانة سيارة	0.00		4,328.72	0.00	4,328.72
302027	مصرف ضيافة	0.00		742.50	0.00	742.50
302028	مصرف علاج	0.00		247,926.00	47,840.00	200,086.00
302030	مصرف مستلزمات مكتبية	0.00		4,813.00	0.00	4,813.00
302031	مكافآت شهرية	0.00		21,000.00	0.00	21,000.00
302032	مصرف كهرباء	0.00		249.36	0.00	249.36
302034	مصرف مستلزمات الجمعية	0.00		758.35	0.00	758.35
302035	مصرف مطبوعات ورق طاسية	0.00		351.00	0.00	351.00
302036	مصرف مواصلات	0.00		152.00	0.00	152.00

إشراق



الجمعية السعودية
للدراسات البيئية
SSSE SOCIETY

الجمعية السعودية إشراف

ميزان المراجعة [مستوى الحساب]

** فترة من ٠١/٠١/٢٠١٨ الى ٣١/٠٣/٢٠١٨ ** [رحل الى : ٠٠/٠٠/٠٠٠٠]

رمز	اسم الحساب	مدین	الرصيد الافتتاحي	مدین	العمليات	الرصيد النهائي
			أجل	أجل	أجل	أجل
302037	مصرف مياه شرب	0.00		720.00	0.00	720.00
302039	مصرف نقاط البيع	0.00		29.40	0.00	29.40
302040	مصرف هاتف الجوال	0.00		5,830.24	0.00	5,830.24
302041	مصرف هدايا ودرع	0.00		20,360.00	0.00	20,360.00
302042	مصرف وقود ومحروقات	0.00		1,019.00	0.00	1,019.00
302045	مصرفات برامج	0.00		15,140.19	0.00	15,140.19
302046	مصرف مستلزمات النظافة	0.00		146.80	0.00	146.80
303001	مصرفات التشغيل وقود ومحروقات	0.00		213.00	0.00	213.00
303002	مصرفات الانشطة خضيفة	0.00		3,582.74	0.00	3,582.74
303003	م اجور متعاونين مصرفات أنشطة	0.00		11,600.00	0.00	11,600.00
303004	م مطبوعات وقرطاسية م أنشطة	0.00		1,089.90	0.00	1,089.90
303005	م دعاية م أنشطة	0.00		700.00	0.00	700.00
303006	م مستلزمات الجمعية أنشطة م	0.00		136.30	0.00	136.30
303007	م سنوات مابقة م أنشطة	0.00		574.10	0.00	574.10
303008	مصرفات الانشطة م تكريب	0.00		31,125.00	0.00	31,125.00
403001	اشراكات عضوية	0.00		6,500.00	6,500.00	6,500.00
403003	ايرادات متنوعة	0.00		9,034.00	9,034.00	9,034.00
403004	تبرعات خدمية	0.00		96,895.00	96,895.00	96,895.00
403005	تبرعات عينية	0.00		3,420.00	3,420.00	3,420.00
403006	تبرعات نقدية متنوعة	0.00		81,198.70	81,198.70	81,198.70
404001	تبرعات خدمية مقيدة مشترك	0.00		21,000.00	21,000.00	21,000.00
404003	تبرع مقيد للرواتب	0.00		4,150.00	4,150.00	4,150.00
501001	راس مال الجمعية		59,094,940.09			59,094,940.09
5020040001	تبرعات الزكاة		653,600.00			653,600.00
5020040002	تاميس فرع جدة		158,097.00			158,097.00
5020040003	تاميس فرع الشرقية		756,958.00			756,958.00
5020040007	تبرع لبرنامج رزين		62,216.00			62,216.00

09/05/2018 10:52

ميزان المراجعة [مستوى الحساب]

**** فترة من ٠١/٠١/٢٠١٨ الى ٣١/٠٣/٢٠١٨ ** [رحل الى : ٠٠/٠٠/٠٠٠٠]**

نهاية التقرير

CLUB OF ADAMS SOCIETY

CONFEDERATION SOCIETY
مجلس التعاون والتنمية الاقتصادية (EVE)