

آمعة المودة للآنمية الأسرفة

مسآلة بوزارة العمل والآنمية الأآماعفة برقم (٦٠١)

منطقة مكة المكرمة * المملكة العربفة السعوففة

آقرفر عن مرآآعة آساباء الآمعة

للفترة من ٢٠١٨/١/١م آآى ٢٠١٨/٣/٣١م

تقرير مالي عن الفترة من ٢٠١٨/١/١م وحتى ٢٠١٨/٣/٣١م

أولاً : بيانات عامة :-

- (١) اسم الجمعية : جمعية المودة الخيرية للتنمية الاسرية
- (٢) صافي اصول الجمعية: ١٥,٣٥٨,٩٠٠ ريال
- (٣) النشاط : الاصلاح الاجتماعي والتوجيه الاسري وعقد دورات لتوجيه الشباب والفتيات للحياه الزوجية
- (٤) مقرها : جدة
- (٥) السنة المالية للجمعية : تبدأ في الاول من يناير وتنتهي في نهاية ديسمبر
- (٦) تاريخ التأسيس : ١٥/٦/١٤٣٢هـ
- (٧) رقم وتاريخ التسجيل : ٦٠١ بتاريخ ١٥/٦/١٤٣٢هـ
- (٨) العنوان : جدة - حي الاندلس - شارع عبد المجيد الشيكشي
- (٩) رقم الهاتف : ٩٢٠٠٠١٤٢٦
- (١٠) رقم الفاكس : ٦٦٤٩٨٩٨
- (١١) ص . ب : ١٣٢٧٣٥ الرمز البريدي ٢١٣٨٢

ثانيا : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد

غير منتظم

منتظم

(أ) السجلات :

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١) دفتر يومية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٢) دفتر الأستاذ العام
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٣) دفتر الجرد (نحاضر منفصلة)
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٤) سجل الأصول الثابتة
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٥) دفتر الصندوق
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٦) دفتر البنك
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٧) سجل العهدة
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٨) دفتر تحليل المصاريف الإدارية والعمومية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(٩) سجل التبرعات العينية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١٠) سجل التبرعات النقدية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١١) سجل العضوية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١٢) سجل اجتماعات مجلس الإدارة
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	(١٣) سجل الاشتراكات

لا يوجد

غير منتظم

منتظم

<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>
<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>

(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)

ثالثا : الإيرادات والمصروفات :-

فترة المقارنة

الفترة الحالية

٢٠,٨٥٠	٢٦,٢٥٠
١,٠٤٨,٨٤٥	١,٣٠٢,٣٩٦
-	١,٢٠٠,٠٠٠
٣٦,٧٠٦	١٧٨,٣٤٠
<u>١,١٠٦,٤٠١</u>	<u>٢,٧٠٦,٩٨٦</u>
١,١٠٩,٩٣١	١,١٣١,٥٠٢
٣٢٣,٨٣٣	٢٣٧,٣٥٢
<u>١,٤٣٣,٧٦٤</u>	<u>١,٣٦٨,٨٥٤</u>
<u>(٣٢٧,٣٦٣)</u>	<u>١,٣٣٨,٠٩٢</u>

الإيرادات

- إيرادات دورات
إيداعات (نقدية - عينية - زكاة)
إعانات وزارة الشؤون الاجتماعية
أخرى

إجمالي الإيرادات

يخصم : المصروفات

- مصروفات الأنشطة
مصروفات عمومية
إجمالي المصروفات
الفائض (العجز)

رابعاً : أهم الملاحظات وتوصيات مراجع الحسابات :-

- الملاحظات المالية والرقابية :-

ملاحظات عن مراجعة الربع الاول من ٢٠١٨/٠١/٠١ إلى ٢٠١٨/٠٣/٣١ م :-

١. لازالت الجمعية تقوم بالتعاقد مع اشخاص دون التعاقد مع منظمات او شركات نظامية حيث لوحظ بالقيود رقم ٤٣ / ١ بتاريخ ٢٢ / ١ / ٢٠١٨ سداد شيك بمبلغ ٧٦,٥٠٠ للسيد/ احمد بن مرزوق بن جحيف المخلفي الحربي في مدينة الرياض مقابل اعداد دليل الارشاد الاسري في تصميم البرامج الارشادية ولوحظ عدم الحصول علي عروض اسعار من جهات نظامية وارتفاع تكلفة العقد مع شخص غير نظامي ولم يتم ارفاق شهادة مزاوله مهنة له , وكذلك بالقيود رقم ٢٢ / ٣ سداد مبلغ ١٤,٠٠٠ للسيدة / سكينه محمد باصبرين لاعداد بحث عن تاثير عمل المرأه .

• نوصي بضرورة التعاقد مع مؤسسات نظامية

٢. لوحظ عدم فصل قيمة الارض عن المبني الذي قامت الجمعية بشراء حصة فيه بالشراكة مع شركة الحياه

• نوصي بضرورة فصل قيمة الارض عن المبني .

- تقييم الوضع العام للجمعية :-

ضعيف	متوسط	جيد	ممتاز	
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(١) الرقابة الداخلية
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٢) أنتظام سير العمل
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٣) تطبيق القواعد والنظم
<input type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input type="checkbox"/>	(٤) وضع الجمعية العام

شركة خالد سلطان الرويس وشريكه
محاسبون ومراجعون قانونيون
سجل مهني رقم ٢٢٣/١١/٢٢٥
ص.ب ٢٢١٤٥٨ - الرياض ١١٣١١
المملكة العربية السعودية
هاتف: ٩٢٠٠٣٩٥٥
فاكس: ٩٢٠٠٣٩٤٤
www.r-cpas.com
المركز الرئيسي - الرياض

- تم مناقشة الملاحظات مع :

الاسم / عصام احمد العبد

الوظيفة / محاسب الجمعية

- ميزان المراجعة : مرفق ميزان مراجعة عن الفترة من ٢٠١٧/١/١م حتى ٢٠١٨/٣/٣١م .

- طريقة الصرف : يتم الصرف عن طريق

البنك العهدة النقدية الصندوق

- محاسب الجمعية وتقييمه :

الاسم / عصام احمد العبد

ممتاز جيد جدا جيد مقبول ضعيف

وتقبلوا خالص تحياتنا ,,,,

والسلام عليكم ورحمة الله وبركاته ,,,,

عن الرويس وشريكه

مستشارون ومحاسبون قانونيون

خالد الرويس

ترخيص (٣٦٠)



المودة للتنمية الاسرية ٢٠١٨

تقرير ميزان المراجعة بالمقابل المحلى

من فترة	2018/05/10	2018/01	الى فترة	2018/03	رصيد المدة المدبر رصيد اول المدة الدائن	حركة مدينة	حركة دائنة	اجمالي مدبر	اجمالي دائن	رصيد مدبر	رصيد دائن
1-1-1	النفقة في الصناديق والسوك	8,669,126.36	0.00	100,000.00	2,608,986.25	1,286,330.48	1,286,330.48	11,278,112.61	1,286,330.48	9,991,782.13	0.00
1-1-4	الانتم المدينة	101,561.80	0.00	0.00	73,473.00	69,036.00	69,036.00	175,034.80	69,036.00	105,998.80	0.00
1-1-5	مصرفيات مدفوعة مقدماً	262,499.99	0.00	0.00	0.00	87,500.01	87,500.01	262,499.99	87,500.01	174,999.98	0.00
1-1-8	الاصول التجارية للبروع اطراف ذات علاقة	5,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	5,000.00	0.00	5,000.00	0.00
1-2-1	الاصول التجارية	2,264,948.67	0.00	0.00	2,299.00	0.00	0.00	2,267,247.67	0.00	2,267,247.67	0.00
1-2-3	الاستثمارات غير المتداولة	6,000,000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	6,000,000.00	0.00	6,000,000.00	0.00
2-1-3	الانتم الدائنة	4,208.81	0.00	0.00	0.00	3,800.00	3,800.00	4,208.81	3,800.00	408.81	0.00
2-1-5	إيرادات وبيوعات مقدمة	0.00	0.00	100,000.00	0.00	0.00	0.00	100,000.00	100,000.00	0.00	0.00
2-2-4	المخصصات	0.00	0.00	265,636.00	0.00	0.00	0.00	0.00	265,636.00	0.00	0.00
2-2-5	مجموعات الإهلاك والاستنفاد	0.00	0.00	1,582,810.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,582,810.00	0.00	0.00
2-3-1	صافي الأصول غير المقيدة	0.00	0.00	13,043,969.63	0.00	0.00	0.00	0.00	13,043,969.63	0.00	0.00
2-3-2	صافي الأصول المقيدة	0.00	0.00	2,314,930.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,314,930.00	0.00	0.00
3-1-01	إيرادات الركاة	0.00	0.00	0.00	0.00	24,888.00	24,888.00	0.00	24,888.00	0.00	0.00
3-1-02	إيرادات الأوقاف	0.00	0.00	0.00	0.00	233,434.86	233,434.86	0.00	233,434.86	0.00	0.00
3-1-5	وزارة العمل والتنمية الإجتماعية	0.00	0.00	0.00	0.00	1,200,000.00	1,200,000.00	0.00	1,200,000.00	0.00	0.00
3-2-01	بيوعات عامة	0.00	0.00	0.00	0.00	471,696.99	471,696.99	0.00	471,696.99	0.00	0.00
3-2-03	إيرادات التدريب	0.00	0.00	0.00	0.00	26,250.00	26,250.00	0.00	26,250.00	0.00	0.00
3-2-04	إيرادات الاستثمارات الوتقفة	0.00	0.00	0.00	0.00	154,840.00	154,840.00	0.00	154,840.00	0.00	0.00
3-2-05	إقتراعات اسماء، التجمعية العمومية	0.00	0.00	0.00	0.00	23,500.00	23,500.00	0.00	23,500.00	0.00	0.00
3-2-06	مدفقات عامة	0.00	0.00	0.00	0.00	26,696.08	26,696.08	0.00	26,696.08	0.00	0.00
3-2-07	إيرادات دعم البرامج والمشاريع	0.00	0.00	0.00	0.00	531,936.00	531,936.00	0.00	531,936.00	0.00	0.00
3-2-08	إرباح وخسائر رأسمالية	0.00	0.00	0.00	0.00	13,744.32	13,744.32	0.00	13,744.32	0.00	0.00
3-2-12	تبرعات عبر الرسائل النصية والتبرع بالهول	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
3-2-13	إيرادات أكاديمية الحياة	0.00	0.00	0.00	0.00	4,893.00	4,893.00	176,839.00	4,893.00	171,946.00	0.00
4-1-1	تكاليف العاملين	0.00	0.00	0.00	0.00	20,843.48	20,843.48	20,843.48	0.00	20,843.48	0.00
4-1-2	التكاليف التشغيلية	0.00	0.00	0.00	0.00	2,000.00	2,000.00	1,099,356.01	2,000.00	1,097,356.01	0.00
4-2-2	مصاريف برامج غير مقيدة	0.00	0.00	0.00	0.00	11,721.00	11,721.00	45,867.00	11,721.00	34,146.00	0.00
4-2-3	مصاريف التشغيل المحملة على النشاط	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	685.00	0.00	685.00	0.00
4-4-59	تسويق البرامج والمشاريع	0.00	0.00	0.00	0.00	9,083.00	9,083.00	9,083.00	0.00	9,083.00	0.00
4-4-60	حملات جمع التبرعات	0.00	0.00	0.00	0.00	33,086.00	33,086.00	33,086.00	0.00	33,086.00	0.00
4-4-62	رواتب وأجور تنمية الموارد والأوقاف	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,749.00	0.00	1,749.00	0.00
4-4-63	القيمة الإيجارية المحملة ٢% لتنمية الموارد	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
				17,307,345.63	4,172,266.74	21,479,612.37	21,479,612.37	19,914,331.88	21,479,612.37	19,914,331.88	19,914,331.88

المودة للتنمية الاسرية ٢٠١٨

تقرير ميزان المراجعة بالمقابل المحلي

م	كود الحساب	اسم الحساب	2018/01	2018/03	الفترة	رصيد اول المدة	رصيد اول المدة	الدائن	حركة مدينة	حركة دائنة	اجمالي مدین	اجمالي دائن	رصيد مدین	رصيد دائن
1	1	الأصول	17,303,136.82	0.00	0.00	17,303,136.82	0.00	1,442,866.49	2,684,758.25	1,442,866.49	19,987,895.07	1,442,866.49	18,545,028.58	0.00
2	2	الإنتزيمات وصافي الأصول	0.00	17,303,136.82	0.00	17,303,136.82	0.00	3,800.00	100,000.00	3,800.00	100,000.00	17,306,936.82	0.00	17,206,936.82
3	3	الإيرادات والتبرعات	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	2,706,986.25	0.00	2,706,986.25	0.00	2,706,986.25	0.00	2,706,986.25
4	4	المصروفات	0.00	0.00	0.00	0.00	18,614.00	18,614.00	1,387,508.49	18,614.00	1,387,508.49	18,614.00	1,368,894.49	0.00
			17,303,136.82	17,303,136.82	4,172,266.74	4,172,266.74	4,172,266.74	21,475,403.56	21,475,403.56	21,475,403.56	21,475,403.56	21,475,403.56	19,913,923.07	19,913,923.07