

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

جمعية البر الخيرية بمركز مليحة

جمعية خيرية مرخصة من وزارة الشؤون الاجتماعية
مليحة - المملكة العربية السعودية

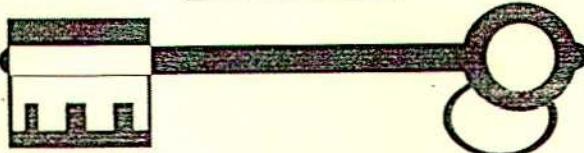
تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٢٨ هـ

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخل على دخل الدخيل

ترخيص رقم (٩٦)

عبدالعزيز صالح محمد الجاسر

ترخيص رقم (٧٤)

الرياض - المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويسية التجاري - شارع الستين

هاتف ٤٢٢٢٢٠٦ - ٤٢٢٢٧٥٣ - ٤٢٢٢٧٦٥٣ فاكس

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجبيح

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦

صندوق بريد ٦٧٢٠ الدمام ٣٤٩١

مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٢٢٤٩٩٢٢ فاكس ٢٢٤٩٩٥٥

صندوق بريد ٢٥٧١

مكتب جدة

تحت التأسيس

www.saudiauditors.com

جمعية البر الخيرية بمركز مليجہ

جمعية خيرية مرخصة من وزارة الشؤون الاجتماعية

مليجہ - المملكة العربية السعودية

الفهرس

البيان
فهرس التقرير
خطاب التقرير
تعهد مراقب الحسابات
اسم الجمعية وبياناتها
السجلات والمستندات
الملاحظات والتوصيات
ميزان المراجعة بالمحاميع والأرصدة



المحترمين

السادة / جمعية البر الخيرية بمركز مليحة

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الموضوع : تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٢٨هـ

يسراً المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الأول من العام المالي ١٤٢٨هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمركز مليحة متضمناً توصياتنا وملحوظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكما في حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلاً بقبول فائق التحيّة والتقدير

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)

عبدالعزيز بن صالح الجاسر
محاسب قانوني
في سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)

التاريخ : ١٤٢٨/٠٦/٢٢هـ

الموافق : ٢٠٠٧/٠٧/٠٧م



(تعهد مراقب الحسابات)

أتعهد أنا مكتب المحاسب القانوني / المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة أن جميع الفقرات
المشتمل عليها العقد لإنجاز مراجعة وتدقيق حسابات الفترة المالية من ١٤٢٨/٠١/٠١هـ
وحتى ١٤٢٩/٠٣هـ قد قمت بإستيفاءها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة
وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير لجمعية البر الخيرية بمراكز مليجہ ، تظهر بعدل ووضوح
المركز المالي للجمعية خلال هذه الفترة وتعطي صورة واضحة عن نتائج نشاطها في ضوء العرض
والإفصاح الكاملين للمعلومات التي يحتوى عليها التقرير وذلك وفقاً للمعايير المحاسبية المتبعه
والمتعارف عليها .

الإسم : الجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

التوقيع:

الختم



نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١٤٢٨/٠١/١٠١ حتى ١٤٢٨/٠٣/٢٩ هـ

أولاً : بيانات عامة :-

اسم الجمعية	١
رأس مال الجمعية	٢
النشاط	٣
مقرها	٤
السنة المالية للجمعية	٥
تاريخ التأسيس	٦
رقم و تاريخ التسجيل	٧
العنوان	٨
رقم الهاتف	٩
رقم الفاكس	١٠
ص.ب.	١١

جمعية البر الخيرية بمركز مليحة
١,٣١٨,٦٦٨ (٦٦٨) ريال

اجتماعية مليحة

سنة هجرية تبدأ في محرم وتنتهي في ذو الحجة

١٤٢٦/٠٤/٣٠ هـ

٢٩٧ في ١٤٢٦/٠٤/٣٠ هـ

مليحة

٠٣/٧٢٧٠٠٢٣

٠٣/٧٢٧٠٠١٩

٣٠٥٦ ص.ب الرمز البريدي ٣١٩٨١

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	السجلات :
			١ دفتر اليومية
	✓		٢ دفتر الأستاذ العام
✓			٣ دفتر الجرد
			٤ دفتر تعامل الأعضاء (تعاونية)
		✓	٥ سجل الأصول الثابتة
		✓	٦ دفتر الصندوق
✓			٧ دفتر البنك
✓			٨ سجل العهدة
		✓	٩ سجل العضوية
		✓	١٠ سجل اجتماعات مجلس الإدارة
			١١ شهادة الأسهم (تعاونية)
		✓	١٢ سجل الاشتراكات (خيرية)
✓			١٣ سجل التبرعات العينية (خيرية)
			١٤ سجل التبرعات النقدية (خيرية)
			١٥ آخر تذكر

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	المستندات :
		✓	١ سند قبض
		✓	٢ سند صرف
		✓	٣ سند قيد يومية
✓			٤ إيصال استلام تبرعات عيني ونقدي (خيرية)
		✓	٥ إيصال استلام اشتراكات (خيرية)
✓			٦ أذن صرف عيني (إخراج)
✓			٧ أذن إضافة (إدخال)
✓			٨ آخر تذكر

ثالثاً : تقرير مراجع الحسابات عن أعمال المراجعة المنجزة خلال الزيارة :-

الأعمال المنجزة وأهم الملاحظات :-

- تم التحقق من صحة إثبات الإرصدة الإفتتاحية لعام ١٤٢٨ هـ .
- تم الإطلاع على الميزانية التقديرية لعام ١٤٢٨ هـ .
- ثُمّت مراجعة عينة من سندات القبض والصرف للتحقق من صحة التغطية المستندية والتوجيه المحاسبي .
- تم التتحقق من مطابقة الأرصدة النقدية بالبنوك وذلك بين الأرصدة بالسجلات والأرصدة بكشوف الحساب المرسلة من البنوك التي تعامل معها الجمعية .
- لاحظنا استخدام سندات القبض في إسلام إشتراكات الأعضاء .
- لم تقوم الجمعية بإستقبال الطلبات من الأسر المحتاجة ولم يتم تعيين إدارة للبحث الاجتماعي لدراسة وتصنيف أوضاع المحتاجين .

الوصيات :-

- نوصي بضرورة طباعة إيصالات إسلام خاصة بالإشتراكات من الأعضاء بدلاً من استخدام سندات القبض النقدية .
- نوصي بضرورة استخدام سجل للمخزن لإثبات الوارد والمنصرف والرصيد من كل صنف وذلك كعدد وقيمة لمطابقتها مع بيانات المحاسبة ومحاسبة الجهة المسئولة عن أيه فروقات أو عجز في أرصدة المخزن .
- نوصي بضرورة إعداد ميزان المراجعة العام والتحليلات الضرورية من السجلات المساعدة والإحصائية على أساس شهري وذلك للتحقق من توازن وصحة القيد والتسجيل والترحيل والتجميع وكذلك إعداد التسوية البنكية لجميع الحسابات البنكية على أساس شهري .
- تم التفاهم مع الحاسب على الطريقة الأمثل للتسجيل بالسجلات وطريقة حفظ وتسليسل القيد ومؤيداتها بطريقة تسهل مراجعتها والرجوع لها عند الحاجة .

ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١/١/١٤٢٨ - ٣/٢٩/١٤٢٨ هـ

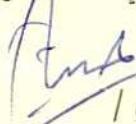
طريقة الصرف :- (✓ بـك / ✓ صندوق / ✓ عهدة)

محاسب الجمعية :- سيدأحمد محمد إبراهيم

نقيب المحاسب :- جيد

معد التقرير

الاسم / علي عبد الرحمن الأمين

التوقيع / 
ختم المكتب /



المملكة العربية السعودية

جمعية البر الخيرية بمليحة

مسجلة بوزارة الشئون الاجتماعية

برقم ٢٩٧

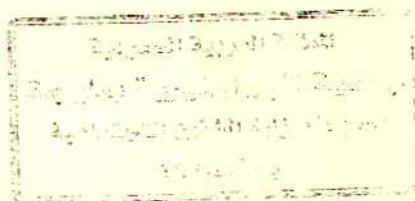


الرقم
التاريخ
المرفقات

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الربع الأول من العام الحالي ١٤٢٨ هـ

بالأرصدة		بالمجاميع		اسم الحساب
ل.ه	منه	ل.ه	منه	
٩٠٠		٢١٠٢١٥	٢١١١١٥	الصندوق
١١٢٢٤١٢		١٧٤٣٧١	١٢٩٦٧٨٣	بنك الراجحي
٢٩٧١٧٠			٢٩٧١٧٠	بنك ساب
١٣٨١٤٠			١٣٨١٤٠	الأصول الثابتة
١٦٦١٩		٤٣٠٤٠	٥٩٦٥٩	المستودع
٩٠٠		٩٠٠		الاشتراكات
١٣٥٠٧٢		١٣٥٠٧٢		البرعات النقدية
١٢٩٩٠		١٢٩٩٠		البرعات العينية
١١٠٠		١١٠٠		الزكاة
٤١٤٥٩		١٨٧٥٠	٦٠٢٠٩	المصروفات العمومية والإدارية
١٥٨٥١			١٥٨٥١	المساعدات النقدية
٤٣٠٤٠			٤٣٠٤٠	المساعدات العينية
١٥١٧٤٢٩		١٥٢٣٤٢٩	٦٠٠	حسابات متنوعة
١٦٧٥٥٩١	١٦٧٥٥٩١	٢١٢٧٩٦٧	٢١٢٧٩٦٧	الإجمالي

رئيس مجلس الإدارة
حزم بن ضيدان بن حثنين



المحاسب
السيد أحمد محمد إبراهيم

أمين الصندوق
محمد بن عبد العجمي

أمين عام الجمعية
محمد حمد القحطاني

هاتف : ٣١٩٨١ - فاكس : ٠٣٧٢٧٠٠٢٣ - ص.ب ٣٠٥٦ - الرمز البريدي ٣١٩٨١

الحسابات بنك ساب ١٥٤٢٢٣٣١٧٠٠٣ رقم الفرع ٣٠٦ حساب مصرف الراجحي ٢/٣١٠٠