

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)
مليحة - المملكة العربية السعودية

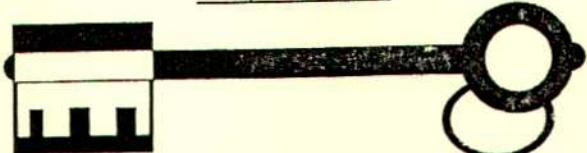
تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٣٢ هـ

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

الجاسر والدخل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دغيل بن علي الدخيل

ترخيص رقم (٩٦)

عبد العزيز بن صالح الجاسر

تاریخیں رقم (۷۴)

المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية - مجمع العلوم الإسلامية - شارع المسجد

هاتف: ٦٤٧٧٧٧٩٣ - ٤٢١٢٥٣ - ٦٦٧٧٧٦٣ - ٦٦٧٧٧٦٣

١٦٩٩٤ بريد الرياض، ١١٤٧٤ صندوق

مكتبة الزمام

شارع الملك خالد - عمارة المدينة

٣٤٩١-٨٣٤٤٩٣٦ فاكس - ٨٣٤٤٨٩٥ هاتف

1121 p.

مكتبة

شائع الخبر - عمارة العزبة

٣٢٤٩٩٢٢ هاتف ٣٢٤٩٩٥٥ فاكس، ٣٠٦ صندوق

مكتبة الماجد

عمارة مشهور الدور الأول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٣٥٧٦٢٥ - ٧٣٧١١٢٣ فاکس

مکتبہ حلم

تحت التأسيس

www.saudiauditors.com

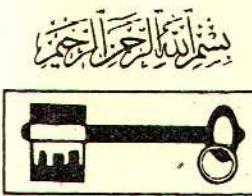
جمعية البر الخيرية بمراكز مليحة

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليحة - المملكة العربية السعودية

الفهرس

بيان	الفهرس
فهرس التقرير	
خطاب التقرير	
تعهد مراقب الحسابات	
اسم الجمعية وبياناتها	
السجلات والمستندات	
الملاحظات والتوصيات	
ميزان المراجعة بالخاتمة والأرصدة	



السادة | جمعية البر الخيرية بمركز مليحة الاحتزامين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته . . .

الموضوع / تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٣٢هـ

يسراً المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الأول من العام المالي ١٤٣٢هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمركز مليحة متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آملين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في مكتبنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلاً بقبول فائق التقدير والتقدير ...

المجموعة السعودية للمحاسبة
والمراجعة
سجل رقم (١)

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



التاريخ : ١٤٣٢/٠٦/١٩هـ

الموافق : ٢٠١١/٥/٢٢ م

(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 ١٤٣٢/٠١/٠١ - حتى ١٤٣٢/٠٣/٣ - قد قمت باستيفاءها 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 المتبعة والمعارف عليها .

الإسم : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

التوقيع :

الختم :



نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١٤٣٢/١/١هـ وحتى ١٤٣٢/٣/٣٠هـ

أولاً: بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمركز مليحة
٢	رأس مال الجمعية	(٧,٤٧٤,٦٦٢) ريال
٣	النشاط	اجتماعية
٤	مقرها	مليحة
٥	السنة المالية للجمعية	سنة هجرية تبدأ في محرم وتنتهي في ذو الحجة
٦	تاريخ التأسيس	١٤٢٦/٠٤/٣٠هـ
٧	رقم و تاريخ التسجيل	٢٩٧ في ١٤٢٦/٠٤/٣٠هـ
٨	العنوان	مليحة
٩	رقم الهاتف	٠٣/٧٢٧٠٠٢٣
١٠	رقم الفاكس	٠٣/٧٢٧٠٠١٩
١١	ص.ب.	٣٠٥٦ الرمز البريدي ٣١٩٨١

ثانياً : السجلات والمستندات المستخدمة بالجمعية :-

لا يوجد	غير منتظم	منتظم	أ- السجلات :
		✓	١ دفتر اليومية
		✓	٢ دفتر الأستاذ العام
			٣ دفتر الحرد
			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 الادارة
			١١ شهادة الأسهم (تعاونية)
		✓	١٢ سجل الاشتراكات (خيرية)
		✓	١٣ سجل التبرعات العينية (خيرية)
			١٤ سجل التبرعات النقدية (خيرية)
			١٥ آخر تذكر

لا يوجد	غير منظم	منتظم	
بـ- المستندات :			
		✓	١ سند قبض
		✓	٢ سند صرف
		✓	٣ سند قيد يومية
		✓	٤ إيصال استلام تبرعات عيني ونقدية (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 إسلام ميزان المراجعة كما في ٣٠/٣/١٤٣٢ هـ وتمت المطابقة مع دفتر الأستاذ والدفاتر التحليلية المساعدة .
- ★ تم التأكد من صحة ترحيل الأرصدة الإفتتاحية .
- ★ تم إسلام كشوف الحسابات البنكية في ٣٠/٣/١٤٣٢ هـ وتمت المطابقة مع الأرصدة الدفترية .
- ★ تم مراجعة عينة من سندات الصرف والقبض للتأكد من الإعتماد الإداري وصحة التوجيه المالي وإكمال المرفقات وتسلسل سندات القبض .
- ★ لاحظنا في بعض سندات الصرف كتابة الشيكات بأسماء موظفين الجمعية .
- ★ لاحظنا عدم تسديد الأعضاء لإشتراكهم السنوية خلال الربع الأول من عام ١٤٣٢ هـ .
- ★ تم الإطلاع على محاضر إجتماعات مجلس الإدارة للعام المالي ١٤٣٢ هـ .

التوصيات :-

- ★ نوصي إدارة الجمعية بتحديث بيانات المستفيدين .
- ★ نوصي إدارة الجمعية بعدم إصدار الشيكات بأسماء الموظفين ويكون الصرف للمبالغ الصغيرة من عهدة أمين الصندوق والمبالغ الكبيرة تصدر للجهة المقدمة للخدمة مباشرة .
- ★ نوصي إدارة الجمعية بحث أعضاء الجمعية بتسديد إشتراكهم السنوية .

ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١١/١/١٤٣٢ - ٣٠/٣/١٤٣٢ هـ .

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

المؤهل : بكالوريوس محاسبة

محاسب الجمعية :- سيد أحمد محمد إبراهيم

تقييم المحاسب :- جيد

معد التقرير

الاسم / خوجلي محمد عبد الرحمن

التوقيع / 

ختم المكتب /



الرقم: التاريخ: المرفقات:



المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمليحة
مجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية
برقم ٢٩٧

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الربع الأول من العام المالي ١٤٣٢ هـ

بالمجامور		بالمجامور		اسم الحساب
له	منه	له	منه	
.	.	٣٦٧٢٨	٣٦٧٢٨	دوق الصن
.	٢٦٨١٩٧٤	٣٠٥٥٤١	٢٩٨٧٥١٥	بنك الراجحي
.	.	٨٩٨٥٥	٨٩٨٥٥	بنك سا
.	٤١١٩٧٤	.	٤١١٩٧٤	البنك الأهل
.	١٥٤٢٧٩٠	.	١٥٤٢٧٩٠	بنك الرياض
.	٢١٢٤٩٢٠	١٥٧٠٠	٢١٤٠٦٢٠	الأصول الثابتة
.	١٠٢٥٩٨	٣٩٤٠	١٠٦٥٣٨	المستودع
.	.	.	.	الاشتراك
٣٣٨٠٢	.	٣٣٨٠٢	.	التبرعات النقية
١١٢٠٠	.	١١٢٠٠	.	التبرعات العينية
٤٣٩٧	.	٤٣٩٧	.	الزك
.	٦٢٧٢٣	.	٦٢٧٢٣	المصروفات العمومية
.	١٠٦١٠٠	.	١٠٦١٠٠	المساعدات النقية
.	٣٩٤٠	.	٣٩٤٠	المساعدات العينية
.	١٠٠٣٠	٢٠٤٢٠	٣٠٤٥٠	روضة الأطفال
.	٣١٦٧	٢١٣٣٣	٢٤٥٠٠	مقدمات ومستحقات
٧٠٠٨١٧	.	٧٨١٤٩١٧	٨١٤١٠٠	حسابات متعددة
٧٠٠٢١٦	٧٠٥٠٢١٦	٨٣٥٧٨٣٣	٨٣٥٧٨٣٣	الإجمالي

المحاسب
السيد أحمد محمد

أمين الصندوق
محمد عبيد العجمي

رئيس مجلس الادارة
حزم بن ضيدان بن حثلين

أمين عام الجمعية
شبيب مبارك العجمي

المملكة العربية السعودية
جمعية البر الخيرية بمحافظة
مبشلة بوزارة الشئون الاجتماعية
بnummer ٢٩٧

الزكاة ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٢
الوقف الخيري ٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٥

كفارة الأيمان ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤١
كفاللة الأيتام ٢٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٤

حسابات بنك الرياض العام ١٤٩٩٤٧٤٠٣٥٧٠٠
كتلة الأسرة ١٤٩٩٤٧٤٠٣٥٧٠٠

حساب البنك الأهلي ٠٠١٤٤٦٥٤٧١

حساب مصرف الراجحي ... فرع ٢٣١٠٠٣٦

هاتف: ۰۳۷۲۷۰۰۲۳. فاکس: ۰۳۷۲۷۰۰۱۹. رمز پریدي ۳۱۹۸۱ جوال: ۰۵۵۷۴۷۷۸ ص.ب ۳۰۵۱

موقع الجمعية : www.c-of-m.org بريد الكتروني : moligh@hotmail.com elber