

بِسْمِ اللَّهِ الرَّحْمَنِ الرَّحِيمِ

## **جمعية البر الخيرية بمركز مليجه**

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليجه - المملكة العربية السعودية

تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٣٥هـ

# المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

## الجاسر والدخيل

محاسبون ومراجعون قانونيون

سجل رقم (١)



الشركاء

دخيل بن علي الدخيل

ترخيص رقم ١٩٦١

عبد العزيز بن صالح الجاسر

ترخيص رقم ١٧٤١

### المكتب الرئيسي

المملكة العربية السعودية مجمع العويضة التجاري - شارع الستين

هاتف ٤٧٧٧٧٠٦ - ٤٧٧٧٧٥٣ - ٢٠٦٢١٢٨ فاكس ٤٧٧٧٦٥٣

صندوق بريد ١٦٩٩٤ الرياض ١١٤٧٤

### مكتب الدمام

شارع الملك خالد - عمارة الجميح

هاتف ٨٣٤٤٨٩٥ فاكس ٨٣٤٤٩٣٦ ص. ب. ٦٧٢٠ الدمام ٣١٤٩١

### مكتب بريدة

شارع الخبيب - عمارة العثيم

هاتف ٣٢٤٩٩٢٢ فاكس ٣٢٤٩٩٥٥ صندوق بريد ٢٥٧١

### مكتب الباحة

عمارة مشهور الدور الاول مقابل سوق الذهب

هاتف ٧٢٥٧٦٢٥ - ٠٧ فاكس ٧٢٧١١٢٣ - ٠٧

### مكتب جدة

البغدادية الغربية - شارع حمزة شحاته - مركز العالم التجاري

هاتف ٦٤٥١٩٥٠ - ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)

[www.saudiauditors.com](http://www.saudiauditors.com)

E-Mail [saudigroup@hotmail.com](mailto:saudigroup@hotmail.com)

## **جمعية البر الخيرية بمركز مليجه**

جمعية خيرية مسجلة في وزارة الشؤون الاجتماعية برقم (٢٩٧)

مليجه - المملكة العربية السعودية

### الفهرس

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

## السادة / جمعية البر الخيرية بمركز مليحه المحترمين

السلام عليكم ورحمة الله وبركاته ...

### الموضوع / تقرير الربع الأول للعام المالي ١٤٣٥هـ

يسر المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة ان ترفع لكم التقرير عن الربع الأول من العام المالي ١٤٣٥هـ والخاص بجمعية البر الخيرية بمركز مليحه متضمناً توصياتنا وملاحظاتنا آمليين ان ينال رضاكم شاكرين لكم ثقتكم في مكتبنا وفي حالة وجود أي استفسار نرجو عدم التردد في الاتصال بنا .

وتفضلوا بقبول فائق التحية والتقدير ...

المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

سجل رقم (١)

عبد العزيز بن صالح الجاسر

محاسب قانوني

قيد سجل المحاسبين القانونيين رقم (٧٤)

التاريخ : ١٤٣٥/٠٧/٠٨هـ

الموافق : ٢٠١٤/٠٥/٠٧م



- مكتب الرياض : ص.ب ١٦٩٩٤ الرمز البريدي ١١٤٧٤ هاتف: ٤٧٧٧٠٦ / ٢٠٦٢١٢٨ (٠١) فاكس : ٤٧٧٧٦٥٣ (٠١)  
مكتب جدة : ص.ب ٢٢٧٨٨ الرمز البريدي ٢١٤١٦ هاتف : ٦٤٥١٩٥٠ / ٦٤٥١٩٨٠ (٠٢) فاكس : ٦٤٥٢٣٤٠ (٠٢)  
مكتب الدمام : ص.ب ٦٧٢٠ الرمز البريدي ٣١٤٥٢ - هاتف : ٨٣٤٤٩٣٦ (٠٣) فاكس : ٨٣٤٤٨٩٥ (٠٣)  
مكتب بريدة : ص.ب ٢٥٧١ الرمز البريدي ٥١٤٦١ - هاتف : ٣٢٤٩٩٢٢ (٠٦) فاكس : ٣٢٤٩٩٥٥ (٠٦)  
مكتب الباحة : هاتف : ٧٢٥٧٦٢٥ (٠٧) فاكس : ٧٢٧١١٢٣ (٠٧)

### ( 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 ١/٠١/١٤٣٥هـ وحتى ٣٠/٣/١٤٣٥هـ قد قمت بإستيفائها بعد مراجعة الحسابات مراجعة مستندية كاملة وفي رأيي أن الفترة المعد عنها التقرير لجمعية البر الخيرية بمركز مليجه ، تظهر بعدل ووضوح المركز المالي للجمعية خلال هذه الفترة وتعطي صورة واضحة عن نتائج نشاطها في ضوء العرض والإفصاح الكاملين للمعلومات التي يحتوي عليها التقرير وذلك وفقاً للمعايير المحاسبية المتبعة والمتعارف عليها .

الإسم : المجموعة السعودية للمحاسبة والمراجعة

عبدالعزیز بن صالح الجاسر

التوقيع :



الختم :

## نموذج تقرير مالي

تقرير مالي عن الفترة من ١/١/١٤٣٥هـ وحتى ٣٠/٣/١٤٣٥هـ

### أولاً : بيانات عامة :-

١	اسم الجمعية	جمعية البر الخيرية بمركز مليحه
٢	رأس مال الجمعية	( ٩,٤١٨,٦٩٣ ) ريال
٣	النشاط	اجتماعية
٤	مقرها	مليحه
٥	السنة المالية للجمعية	سنة هجرية تبدأ في محرم وتنتهي في ذو الحجة
٦	تاريخ التأسيس	٣٠/٤/١٤٢٦هـ
٧	رقم وتاريخ التسجيل	٢٩٧ في ٣٠/٤/١٤٢٦هـ
٨	العنوان	مليحه
٩	رقم الهاتف	٠٣/٧٢٧٠٠٢٣
١٠	رقم الفاكس	٠٣/٧٢٧٠٠١٩
١١	ص.ب.	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 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	ب- 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 خلال الزيارة :-

- تمت الزيارة لجمعية البر الخيرية بمركز مليحة لمراجعة البيانات المالية للربع الأول لعام ١٤٣٥هـ وقد تم إنجاز الآتي :-
- ☆ تم إستلام موازين المراجعة للربع الأول من عام ١٤٣٥هـ ومطابقتها مع الأستاذ العام والسجلات المساعدة والتحليلية والإحصائية .
  - ☆ مراجعة التسويات البنكية لكافة البنوك التي تتعامل معها الجمعية والتأكد من صحة هذه التسويات .
  - ☆ الإطلاع على محاضر إجتماعات مجلس الإدارة التي عقدت خلال الربع الأول .
  - ☆ المراجعة المستندية للعمليات الحسابية خلال الربع الأول .

## الملاحظات و التوصيات :-

- ☆ مازالت روضة الأطفال تحقق خسائر تشغيلية ونوصي كما أوصينا في السابق إلي ضرورة الوصول إلي نقطة التعادل وذلك من خلال البحث عن سبل ووسائل تؤدي إلي ذلك على سبيل المثال البحث عن متبرع ويتكفل بكل المصاريف الخاصة بالروضة .

- ميزان المراجعة :- مرفق ميزان المراجعة للفترة من ١/١/١٤٣٥هـ وحتى ٣٠/٣/١٤٣٥هـ .
- طريقة الصرف :- ( ✓بنك / ✓صندوق / ✓عهدة)
- محاسب الجمعية :- سيد أحمد محمد إبراهيم
- تقييم المحاسب :- جيد جداً .

المؤهل : بكالوريوس محاسبة

## معد التقرير

الاسم / محمد حامد سليمــــــــــــــــان

التوقيع /

ختم المكتب /





المملكة العربية السعودية  
جمعية البر الخيرية بمليجة  
مسجلة بوزارة الشؤون الاجتماعية  
برقم ٢٩٧

الرقم :  
التاريخ : / / ١٤١٤ هـ  
المرفقات :

تفصيل الحسابات المتنوعة لجمعية البر الخيرية بمليجة من  
١٤٣٥/١/١ هـ إلى ١٤٣٥/٣/٣٠ هـ

بيــــــــــــــــان	لــــــــــــــــه	منه
رأس مال الجمعية قيد افتتاحي في ١٤٣٥/١/١ هـ	٩٤١٨٦٩٣	
استثمارات أسهم قيد افتتاحي في ١٤٣٥/١/١ هـ		٨٠٠٠٠٠
بيع تمور و أغراض مستعملة س.ق. ١٢١٨، ١٢٢٢، ١٢٢٣	١٦٧٠٠	
إيجار سكن مليجة لشهرين وسكن الممرضات ٣ أشهر	١٦١٠٠	
إعانة الوزارة لدعم برامج مساعدات الأسر وطارئة	٦٠٠٠٠٠	
مصرفات أيتام س.ص ١٥٢٥		٥٢٠
الإجمالي	١٠.٠٥١.٤٩٣	٨٠٠.٥٢٠

رئيس مجلس الإدارة  
مجد بن عبيد العجمي  
أمين الصندوق  
فهد نواف العرجاني  
المحاسب  
حزام بن ضيدان بن حثلين

Elbermoligh  
molighcharity  
elbermoligh  
Elbermoligh  
جمعية البر الخيرية بمليجة  
elbermoligh

تواصلوا معنا على

٠١٣/٧٢٧٠٠٢٣  
٠١٣/٧٢٧٠٠١٩  
٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨

بيانات الاتصال

٣٠٦٦٠٨٠١٠٣١٠٠٠٢  
٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠  
٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠  
بنك الرياض  
NCB

حسابات الجمعية

الرقم :  
التاريخ : / / ١٤  
المرفقات :



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

ميزان المراجعة لجمعية البر الخيرية بمليحة عن الفترة من ١٤٣٥/١/١ حتى ١٤٣٥/٣/٣٠ هـ

بالأرصدة		بالمجامير		اسم الحساب
له	منه	له	منه	
٠	٩٨	١٠٨١٨٥	١٠٨٢٨٣	الصندوق
٠	٣٦٦٩٤٩١	٤٩٦٥٨٥	٤١٦٦٠٧٦	بنك الراجحي
٠	٧١٧٥٦٨	١٠٠٠٠	٧٢٧٥٦٨	البنك الأهلي
٠	٦٦٢٠٨٤	٧٠٠٠٠	٧٣٢٠٨٤	بنك الرياض
٠	١٩٥٤٩٠٢	٠	١٩٥٤٩٠٢	الأصول الثابتة
٠	٩٩٠٩٠	١٢٥٠٠	١١١٥٩٠	المستودع
٠	٠	٠	٠	الاشتراكات
٦٢١٤٢	٠	٦٢١٤٢	٠	التبرعات النقدية
٩٢٥٠	٠	٢١٧٥٠	١٢٥٠٠	التبرعات العينية
١٥٠٠٠	٠	١٥٠٠٠	٠	الزكاة
٠	١٦٤٨٣٤	٠	١٦٤٨٣٤	المصروفات العمومية
٠	٧٣٩٥٠	٠	٧٣٩٥٠	المساعدات النقدية
٠	٠	٠	٠	المساعدات العينية
٠	٣٧٥٠٠	٠	٣٧٥٠٠	المدفوع مقنما
٢٣٨٣٣	٠	٢٣٨٣٣	٠	المستحقات
٠	٣٩٦٢١	٠	٣٩٦٢١	مصروفات روضة الأطفال
١٨٣١٥	٠	١٨٣١٥	٠	ايرادات روضة الأطفال
٠	٩٩٠٠	٠	٩٩٠٠	مصروفات القسم النسائي
٠	٠	٠	٠	ايرادات لقسم النسائي
٠	١٩٥٠٤٧٥	٠	١٩٥٠٤٧٥	مباقي تحت التنفيذ
٩٢٥٠٩٧٣	٠	١٠٠٥١٤٩٣	٨٠٠٥٢٠	حسابات متنوعة
٩٣٧٩٥١٣	٩٣٧٩٥١٣	١٠٨٨٩٨٠٣	١٠٨٨٩٨٠٣	الإجمالي

المحاسب  
فهد نواف العرجاني

أمين الصندوق  
محمد عبيد العجمي

أمين عام الجمعية  
شبيب مبارك العجمي

رئيس مجلس الإدارة  
حزام بن ضيدان بن حثلين



Elbermoligh  
molighcharity  
elbermoligh

Elbermoligh  
جمعية البر الخيرية بمليحة  
elbermoligh

تواصلوا على

٠١٣/٧٢٧٠٠٢٣  
٠١٣/٧٢٧٠٠١٩  
٠٥٥٠٢٧٤٧٧٨

بيانات الاتصال

٣٠٦٦٠٨٠١٠٣١٠٠٠٢  
٣٥٧٠٠٧٤١٤٩٩٤٠  
٠٧١٥٤٦٤٤٠٠٠١٠٠

بنك الراجحي  
بنك الرياض  
riyad bank  
NCB

حسابات الجمعية